



Politische Gemeinde Russikon
8332 Russikon

Jahresrechnung 2024

Ablieferung an Gemeinderat	12. März 2025
Abnahmebeschluss Gemeinderat	19. März 2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	31. März 2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	5. Mai 2025
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	16. Juni 2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	4
1 Bericht des Gemeinderates	5
2 Anträge und Beschlüsse	7
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	10
4 Vollständigkeitserklärung	12
Jahresrechnung - Finanzbericht	13
5 Finanzierung	14
6 Erfolgsrechnung	16
7 Investitionsrechnungen	17
8 Bilanz	19
9 Geldflussrechnung	21
10 Anhang	23
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	23
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	23
Organisationseinheiten	25
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	26
Eventualforderungen	27
Anlagenspiegel Finanzvermögen	28
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	29
Beteiligungsspiegel	43
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	45
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	46

	Seite
Leasingverträge	47
Rückstellungsspiegel	48
Eigenkapitalnachweis	50
Sonderrechnungen	51
Haushaltsgleichgewicht	52
Finanzkennzahlen	54
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	55

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		56
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	57
12	Erfolgsrechnung	61
13	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	94
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	97
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	106
16	Bilanz	108
	Anhang Konsortialbuchhaltung	116

Kontakt

Gemeindeverwaltung Russikon
Kirchgasse 4
8332 Russikon

Finanzvorstand: Raphael Alder
Finanzverwalter: Daniel Sommerhalder
Telefon: 043 355 61 21
E-Mail: daniel.sommerhalder@russikon.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderates

Der Bericht des Gemeinderates gibt unter anderem einen Überblick über die finanzielle Lage der Gemeinde, erläutert die wesentlichen Ereignisse mit Einfluss auf die Jahresrechnung und begründet wesentliche Abweichungen gegenüber dem Budget.

a. Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung

Die Jahresrechnung schliesst bei einem Aufwand von CHF 31'171'254.87 und einem Ertrag von CHF 33'457'038.28 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 2'285'783.41 ab. Budgetiert wurde für das Jahr 2024 ein Aufwandüberschuss von CHF 2'900.

Im Jahr 2024 wurden Investitionen ins Verwaltungsvermögen im Betrage von CHF 13'785'896.44 getätigt. Im gleichen Zeitraum beliefen sich die Einnahmen in der Investitionsrechnung auf CHF 557'182.77 Die Nettoinvestitionen betragen somit gesamthaft CHF 13'228'713.67. Geplant waren Nettoinvestitionen von CHF 14'729'300.

Im Finanzvermögen betragen die Ausgaben CHF 73'041.60 und die Einnahmen CHF 11'541.60.

Die Bilanzsumme beträgt per 31.12.2024 CHF 60'534'867.78 Die flüssigen Mittel beliefen sich per 31. Dezember 2024 auf CHF 4'622'981.14.

b. Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

Trotz des weiterhin wirtschaftlich herausfordernden Umfelds, schliesst die Jahresrechnung der Gemeinde Russikon mit einem sehr guten Ergebnis ab. Statt der budgetierten roten Null wurde ein Ertragsüberschuss von rund CHF 2,3 Mio. erzielt. Zur Hauptsache ist der sehr gute Abschluss einmal mehr auf die Steuereinnahmen zurückzuführen. Diesmal konnten insbesondere bei den allgemeinen Gemeindesteuern aus früheren Jahren rund CHF 0,9 Mio. mehr Einnahmen verbucht werden, als im Budget vorgesehen waren. Insgesamt resultierten aus Mehreinnahmen bei den juristischen Personen CHF 0,4 Mio. und bei den natürlichen Personen CHF 1,0 Mio. Gesamthaft betragen die Mehreinnahmen CHF 1,4 Mio. Aus Grundstückgewinnsteuern resultierten Mehreinnahmen von 0,1 Mio.

c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget

Erfolgsrechnung

Das gegenüber dem Budget um CHF 2,3 Mio. bessere Ergebnis ist hauptsächlich auf Mehreinnahmen von CHF 1,5 Mio. im Bereich Steuern zurück zu führen. Im Weiteren sind in verschiedenen Aufwandspositionen Minderaufwände zu verzeichnen.

Mit CHF 29,8 Mio. fällt der betriebliche Aufwand um rund CHF 0,6 Mio. geringer aus als budgetiert. Der Transferaufwand, also Aufwand für Zahlungen an Kanton, Gemeinden und Konkordate, liegt dabei um CHF 0,3 Mio. tiefer als budgetiert und macht rund 50 % des betrieblichen Minderaufwands aus. Der Transferertrag nahm um rund CHF 0,5 zu. Ein grosser Anteil daran hat die Rückerstattung der Versorgertaxen mit CHF 0,24 Mio.

Die weiteren Abweichungen sind den Erläuterungen zur Erfolgsrechnung zu entnehmen.

Investitionsrechnung

Die Investitionen in das Verwaltungsvermögen fielen um CHF 1,5 Mio. tiefer aus als budgetiert. Zur Hauptsache ist das auf die um CHF 2,0 Mio. tieferen Investitionen in die neue Sporthalle zurück zu führen. Die Beteiligung an der Kapitalerhöhung für das Spital Uster um CHF 0,5 Mio. waren nicht budgetiert.

Antrag des Gemeinderates

1 Der Gemeinderat hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2024 der Politischen Gemeinde Russikon genehmigt.

2 Die Jahresrechnung 2024 der Politischen Gemeinde Russikon weist folgende Eckdaten aus:

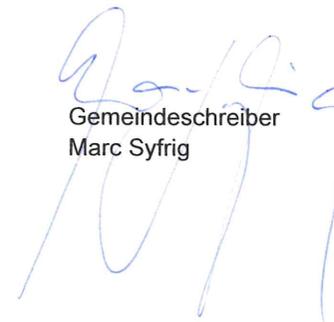
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	31'171'254.87
	Gesamtertrag	CHF	33'457'038.28
	Ertragsüberschuss	CHF	2'285'783.41
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	13'785'896.44
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	557'182.77
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	13'228'713.67
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	73'041.60
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	11'541.60
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	61'500.00
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	60'534'867.78

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 37'835'848.89 .

3 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2024 der Politischen Gemeinde Russikon zu genehmigen.

8332 Russikon, 19.03.2025
Gemeinderat Russikon


Vizegemeindepräsidentin
Barbara Schmid


Gemeindeschreiber
Marc Syfrig

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2024 der Politischen Gemeinde Russikon in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 19.03.2025 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	31'171'254.87
	Gesamtertrag	CHF	33'457'038.28
	Ertragsüberschuss	CHF	2'285'783.41
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	13'785'896.44
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	557'182.77
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	13'228'713.67
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	73'041.60
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	11'541.60
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	61'500.00
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	60'534'867.78

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 37'835'848.89.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Russikon finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu folgenden Bemerkungen Anlass:
- Die Jahresrechnung 2024 der Politischen Gemeinde schliesst zum achten Mal in Folge deutlich besser ab als budgetiert. Unter Berücksichtigung der nicht beanspruchten Entnahme aus der Finanzpolitischen Reserve weist die Jahresrechnung einen um CHF 2'783'883.41 höheren Gewinn aus als budgetiert.
 - Auch unter Berücksichtigung der Mehrerträge bei den Gemeindesteuern resultiert ein Plus von über CHF 1,25 Millionen.
 - Die RPK weist erneut darauf hin, dass die Ausgaben zu hoch und die Einnahmen zu tief budgetiert werden.
 - Die RPK beobachtet die Kostensteigerung im Bereich der Bildung mit grosser Besorgnis. Auch der von der Gemeindeversammlung 2019 beschlossene jährlich wiederkehrende Kredit im Betrag von CHF 90'000.00 für die Klassenassistenz wurde deutlich überschritten.
 - Aufgrund der vielen Personalabgänge bei der Gemeindeverwaltung resultieren Mehrkosten infolge Sprengereinsätzen von über CHF 200'000.00. Für die RPK ist es vordringlich, dass der Gemeinderat die Personalprobleme löst.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2024 der Politischen Gemeinde Russikon entsprechend dem Antrag des Gemeinderates zu genehmigen.

Beschluss der Gemeindeversammlung

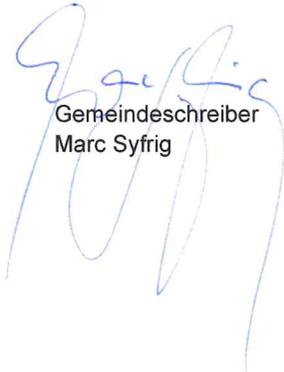
Die Gemeindeversammlung hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2024 der Politischen Gemeinde Russikon am 16.06.2025 entsprechend dem Antrag des Gemeinderates genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	31'171'254.87
	Gesamtertrag	CHF	33'457'038.28
	Ertragsüberschuss	CHF	2'285'783.41
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	13'785'896.44
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	557'182.77
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	13'228'713.67
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	73'041.60
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	11'541.60
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	61'500.00
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	60'534'867.78

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 37'835'848.89 .

8332 Russikon, 16.06.2025
Gemeinderat Russikon


Gemeindepräsident
Philip Hirsiger


Gemeindeschreiber
Marc Syfrig

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnungsprüfung 2024

der politischen Gemeinde Russikon

Prüfungsurteil

Wir haben die Jahresrechnung der politischen Gemeinde Russikon - 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 (Gemeindegesezt [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 Russikon 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 Vorsteherchaft für die Jahresrechnung

Die Vorsteherchaft ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt und Gemeindeverordnung) und für die internen Kontrollen, die die Vorsteherchaft 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 Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung identifizieren.

Empfehlung

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Thalwil,
06.03.2025

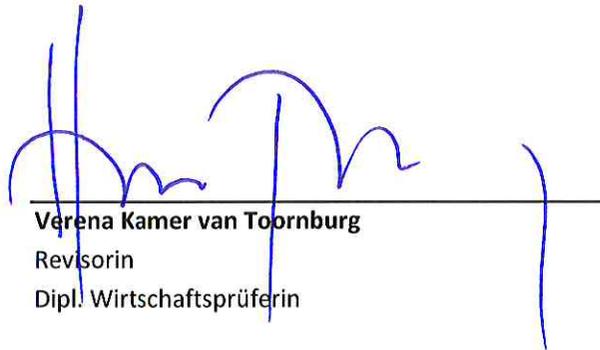
GemeindeFinanzen.ch GmbH



Sibylle Vonaesch

Leitende Revisorin

Dipl. Wirtschaftsprüferin



Verena Kamer van Toornburg

Revisorin

Dipl. Wirtschaftsprüferin

Kennzahlen per 31.12.2024:

Bilanzsumme:	CHF	60'534'867.78
Bilanzüberschuss:	CHF	37'835'848.89
Jahresergebnis:	CHF	2'285'783.41



Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorstand und der Finanzverwalter bestätigen, dass

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



Finanzvorstand
Raphael Alder



Finanzverwalter
Daniel Sommerhalder

8332 Russikon, 24. Februar 2025
Gemeindeverwaltung Russikon

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	2'285'783.41	0.00	2'285'783.41	0.00	-	-
- Aufwandüberschuss	0.00	-2'900.00	0.00	-2'900.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	0.00	7'600.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	-57'312.42	-281'500.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'670'085.21	1'768'800.00	1'483'305.78	1'592'500.00	186'779.43	176'300.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'926.00	7'600.00	1'926.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-63'517.72	-287'500.00	-6'205.30	-6'000.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	-495'200.00	0.00	-495'200.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	3'894'276.90	990'800.00	3'764'809.89	1'088'400.00	129'467.01	-97'600.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-13'228'713.67	-14'729'300.00	-12'565'719.56	-13'895'800.00	-662'994.11	-833'500.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-9'334'436.77	-13'738'500.00	-8'800'909.67	-12'807'400.00	-533'527.10	-931'100.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	29%	7%	30%	8%	20%	n.v.

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft		Fernwärme	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7'600.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-2'206.49	-1'900.00	-9'583.61	-234'700.00	-10'824.45	-44'900.00	-34'697.87	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	7'185.00	8'100.00	59'690.43	55'000.00	1'673.00	1'700.00	118'231.00	111'500.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	4'978.51	6'200.00	50'106.82	-179'700.00	-9'151.45	-43'200.00	83'533.13	119'100.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-436.17	-16'500.00	-665'409.23	-787'000.00	0.00	0.00	2'851.29	-30'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	4'542.34	-10'300.00	-615'302.41	-966'700.00	-9'151.45	-43'200.00	86'384.42	89'100.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	1141%	38%	8%	n.v.	n.v.	n.v.	n.v.	397%

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	5'842'034.28	5'962'100.00	5'407'326.77
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'403'787.94	6'518'300.00	5'996'155.53
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'662'687.21	1'762'900.00	868'057.10
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'926.00	7'600.00	112'631.34
36	Transferaufwand	15'951'456.37	16'272'900.00	15'618'099.08
37	Durchlaufende Beiträge	61'320.00	20'000.00	41'200.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>29'923'211.80</i>	<i>30'543'800.00</i>	<i>28'043'469.82</i>
40	Fiskalertrag	21'373'062.98	19'845'200.00	20'408'064.65
41	Regalien und Konzessionen	223.55	400.00	575.40
42	Entgelte	3'056'294.85	2'999'900.00	3'256'654.91
43	Verschiedene Erträge	15'763.06	0.00	15'052.50
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	63'517.72	287'500.00	88'130.17
46	Transferertrag	7'505'912.48	6'971'400.00	7'842'747.11
47	Durchlaufende Beiträge	61'320.00	20'000.00	41'200.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>32'076'094.64</i>	<i>30'124'400.00</i>	<i>31'652'424.74</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	2'152'882.84	-419'400.00	3'608'954.92
34	Finanzaufwand	103'770.07	259'300.00	36'128.16
44	Finanzertrag	236'670.64	180'600.00	782'035.37
	Ergebnis aus Finanzierung	132'900.57	-78'700.00	745'907.21
	Operatives Ergebnis	2'285'783.41	-498'100.00	4'354'862.13
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	651'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	495'200.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	495'200.00	-651'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	2'285'783.41	-2'900.00	3'703'862.13
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'144'273.00	1'357'400.00	1'000'595.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'144'273.00	1'357'400.00	1'000'595.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	13'198'518.38	14'839'300.00	14'036'744.28
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	41'378.06	90'000.00	37'020.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	546'000.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	30'000.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		13'785'896.44	14'929'300.00	14'103'764.28
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	557'182.77	200'000.00	357'880.11
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		557'182.77	200'000.00	357'880.11
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		13'785'896.44	14'929'300.00	14'103'764.28
Total Investitionseinnahmen		557'182.77	200'000.00	357'880.11
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-13'228'713.67	-14'729'300.00	-13'745'884.17
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sachanlagen	61'500.00	150'000.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	11'541.60	10'000.00	6'000.00
Total Ausgaben		73'041.60	160'000.00	6'000.00
80	Verkauf von Sachanlagen	11'541.60	10'000.00	6'000.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	739'396.30
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		11'541.60	10'000.00	745'396.30
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		73'041.60	160'000.00	6'000.00
Total Einnahmen		11'541.60	10'000.00	745'396.30
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		-61'500.00	-150'000.00	739'396.30
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Bilanz

Aktiven		01.01.2024	31.12.2024
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	10'685'079.12	4'622'981.14
101	Forderungen	5'206'219.96	5'732'638.77
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	106'730.30	62'826.30
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	36'212.25	14'591.25
	Umlaufvermögen	16'034'241.63	10'433'037.46
107	Langfristige Finanzanlagen	5'000.00	5'000.00
108	Sachanlagen FV	6'619'558.15	6'681'058.15
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	6'624'558.15	6'686'058.15
Total Finanzvermögen		22'658'799.78	17'119'095.61
140	Sachanlagen VV	27'852'154.77	38'929'900.10
142	Immaterielle Anlagen	119'107.64	61'388.77
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	3'824'134.80	4'370'134.80
146	Investitionsbeiträge	61'746.50	54'348.50
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	31'857'143.71	43'415'772.17
Total Verwaltungsvermögen		31'857'143.71	43'415'772.17
Total Aktiven		54'515'943.49	60'534'867.78
* Total Anlagevermögen		38'481'701.86	50'101'830.32

Bilanz

Passiven		01.01.2024	31.12.2024
200	Laufende Verbindlichkeiten	10'354'977.67	7'154'377.92
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	7'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	78'947.60	137'009.95
205	Kurzfristige Rückstellungen	214'220.00	151'490.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	10'648'145.27	14'442'877.87
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	664'350.15	660'070.85
	Langfristiges Fremdkapital	664'350.15	660'070.85
	Total Fremdkapital	11'312'495.42	15'102'948.72
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	5'890'682.59	5'833'370.17
291	Fonds im Eigenkapital	26'700.00	26'700.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	5'917'382.59	5'860'070.17
294	Finanzpolitische Reserve	1'736'000.00	1'736'000.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	35'550'065.48	37'835'848.89
	Zweckfreies Eigenkapital	37'286'065.48	39'571'848.89
	Total Eigenkapital	43'203'448.07	45'431'919.06
	Total Passiven	54'515'943.49	60'534'867.78

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2024	Rechnung 2023
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	2'285'783.41	3'703'862.13
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'670'085.21	875'455.10
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	-201'514.14	-9'064.39
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	43'904.00	-33'883.60
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	21'621.00	-19'512.25
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	-91'100.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	-491'443.10
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	-11'541.60	-6'000.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-2'745'761.65	3'356'484.10
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	58'062.35	-151'447.20
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-62'730.00	33'090.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-61'591.72	24'501.17
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	651'000.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		996'316.86	7'841'941.96
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-13'785'896.44	-14'103'764.28
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	557'182.77	357'880.11
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-13'228'713.67	-13'745'884.17
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	739'396.30
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+	Aktiviere Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-13'228'713.67	-13'006'487.87

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2024	Rechnung 2023
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00	5'006'629.00
+/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-61'500.00	247'953.20
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	491'443.10
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	11'541.60	6'000.00
+ Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+ Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	-739'396.30
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-49'958.40	5'012'629.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-13'278'672.07	-7'993'858.87
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	7'000'000.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-324'904.67	-5'196.02
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-454'838.10	-47'548.27
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	6'220'257.23	-52'744.29
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-6'062'097.98	-204'661.20
Stand Flüssige Mittel per 1.1.	10'685'079.12	10'889'740.32
Stand Flüssige Mittel per 31.12.	4'622'981.14	10'685'079.12
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-6'062'097.98	-204'661.20

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

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

Regelwerk

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

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

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

Bilanzierungsgrundsätze

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

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

Anhang

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von CHF 10'000.00** liegt (GR-Beschluss Nr. 2018/156 vom 28.11.2018). 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 10'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

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

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

Bewertungsgrundsätze

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

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

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

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Bei folgenden Aufgabenbereichen werden Branchenregelungen angewendet:

Wasserversorgung Sennhof-Wilhof	Branchenregelung, Aktivierungsgrenze Fr. 10'000.00, GR-Beschluss Nr. 2022.35 vom 09.02.2022
Wärmeverbund Steinbüel	Kantonalem Recht für Fernwärmeversorgung (Anhang 4.2 Bst B VGG) Aktivierungsgrenze Fr. 10'000.00, GR-Beschluss Nr. 2021.236 vom 10.12.2021

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss vom 31. Mai 2023 1.0 %. 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 der Sonderrechnung. Die Jahresrechnung beinhaltet die Gemeindelegislative, die Gemeindeexekutive, die gesamte Gemeindeverwaltung, die Schule, die Eigenwirtschaftsbetriebe sowie die Rechtspflege auf kommunaler Ebene (Friedensrichter).

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

- keine

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

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

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

- keine

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2024	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2024
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	1'808'777.55	-97'157.89	1'711'619.66
	- aus laufendem Rechnungsjahr	1'635'265.05	43'030.81	1'678'295.86
	- aus früheren Jahren	173'512.50	-140'188.70	33'323.80
1012	Steuerforderungen	1'823'772.17	209'657.72	2'033'429.89
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	0.00	1'623'754.60	1'623'754.60
	- Steuern aus früheren Jahren 2023	1'749'895.27	-1'749'895.27	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren 2022	0.00	78'630.05	78'630.05
	- Steuern aus früheren Jahren 2019	99'306.85	20'279.20	119'586.05
	- Steuern aus früheren Jahren 2018	7'752.80	19'839.75	27'592.55
	- Steuern aus früheren Jahren 2017	10'820.40	-973.75	9'846.65
	- Steuern aus früheren Jahren 2015	870.10	-870.10	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren 2014	0.00	9'137.70	9'137.70
	- Steuern aus früheren Jahren 2013	4'096.90	-4'096.90	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren 2003	952.80	-952.80	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren 1999	0.00	3'056.70	3'056.70
	- Nachsteuern	7'080.30	152'414.14	159'494.44
	- Delkredere auf Steuerforderungen	-57'700.00	57'700.00	0.00
	- Forderungen Hundesteuern	696.75	1'634.40	2'331.15
1070	Aktien und Anteilsscheine	5'000.00	0.00	5'000.00
	Anteilschein Dorfgenossenschaft	5'000.00	0.00	5'000.00

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
-----------	-------------------	-------	-------------	---------------------	----------------------------	--------------	-----------------------------------

Es bestehen keine Eventualforderungen.

Anhang

Anlagenpiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2024	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2024
1080.0	Grundstücke	6'246'558.15	61'500.00	0.00	0.00	0.00	6'308'058.15
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1084.0	Gebäude	373'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	373'000.00
1084.1	Grundeigentumsanteile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1086.0	Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1087.0	Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1089.0	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		6'619'558.15	61'500.00	0.00	0.00	0.00	6'681'058.15

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	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 (+/-)	Stand 31.12.2024		
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	616'977.25	0.00	0.00	616'977.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	616'977.25
1401	Strassen / Verkehrswege	8'322'021.83	755'122.90	2'147'133.83	11'224'278.56	-6'236'179.17	-175'304.11	0.00	0.00	0.00	-6'411'483.28	4'812'795.28
1402	Wasserbau	5'725'230.55	512'503.55	0.00	6'237'734.10	-3'129'883.95	-67'870.00	0.00	0.00	0.00	-3'197'753.95	3'039'980.15
1403	Übrige Tiefbauten	5'887'732.23	194'505.72	1'971'574.66	8'053'812.61	-5'066'880.72	-118'950.22	0.00	0.00	0.00	-5'185'830.94	2'867'981.67
1404	Hochbauten	34'157'472.86	380'287.90	19'063'497.21	53'601'257.97	-27'513'325.00	-966'601.00	0.00	0.00	0.00	-28'479'926.00	25'121'331.97
1405	Waldungen	175'165.70	0.00	0.00	175'165.70	-165'433.41	-520.00	0.00	0.00	0.00	-165'953.41	9'212.29
1406	Mobilien VV	3'180'901.71	643'982.33	300'791.62	4'125'675.66	-2'436'872.68	-263'345.70	0.00	0.00	0.00	-2'700'218.38	1'425'457.28
1407	Anlagen im Bau VV	14'250'429.12	10'196'669.96	-23'482'997.32	964'101.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	964'101.76
1409	Übrige Sachanlagen	526'623.80	0.00	0.00	526'623.80	-441'825.35	-12'736.00	0.00	0.00	0.00	-454'561.35	72'062.45
Total Sachanlagen		72'842'555.05	12'683'072.36	0.00	85'525'627.41	-44'990'400.28	-1'605'327.03	0.00	0.00	0.00	-46'595'727.31	38'929'900.10
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	30'237.35	0.00	0.00	30'237.35	-20'860.00	-6'046.00	0.00	0.00	0.00	-26'906.00	3'331.35
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	3'190'649.45	-358.69	0.00	3'190'290.76	-3'080'919.16	-51'314.18	0.00	0.00	0.00	-3'132'233.34	58'057.42
Total Immaterielle Anlagen		3'220'886.80	-358.69	0.00	3'220'528.11	-3'101'779.16	-57'360.18	0.00	0.00	0.00	-3'159'139.34	61'388.77
Darlehen												
1440	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	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 (+/-)	Stand 31.12.2024		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450	Bund	0.00	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	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	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	0.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	3'891'223.80	546'000.00	0.00	4'437'223.80	-67'089.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-67'089.00	4'370'134.80
1455	Private Unternehmungen	0.00	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	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	0.00
1458	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		3'891'223.80	546'000.00	0.00	4'437'223.80	-67'089.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-67'089.00	4'370'134.80
Investitionsbeiträge												
1460	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461	Kantone	15'250.95	0.00	0.00	15'250.95	-15'250.95	0.00	0.00	0.00	0.00	-15'250.95	0.00
1462	Gemeinden, Zweckverbände	1'048'393.50	0.00	0.00	1'048'393.50	-1'015'147.00	-5'898.00	0.00	0.00	0.00	-1'021'045.00	27'348.50
1463	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	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	0.00
1465	Private Unternehmungen	72'487.35	0.00	0.00	72'487.35	-72'487.35	0.00	0.00	0.00	0.00	-72'487.35	0.00
1466	Private Organisationen o. Erwerbszweck	30'000.00	0.00	0.00	30'000.00	-1'500.00	-1'500.00	0.00	0.00	0.00	-3'000.00	27'000.00
1467	Private Haushalte	0.00	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	0.00
Total Investitionsbeiträge		1'166'131.80	0.00	0.00	1'166'131.80	-1'104'385.30	-7'398.00	0.00	0.00	0.00	-1'111'783.30	54'348.50
Total Verwaltungsvermögen		81'120'797.45	13'228'713.67	0.00	94'349'511.12	-49'263'653.74	-1'670'085.21	0.00	0.00	0.00	-50'933'738.95	43'415'772.17

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	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 (+/-)	Stand 31.12.2024		
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	605'292.20	0.00	0.00	605'292.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	605'292.20
1401.0	Strassen / Verkehrswege	8'322'021.83	755'122.90	2'147'133.83	11'224'278.56	-6'236'179.17	-175'304.11	0.00	0.00	0.00	-6'411'483.28	4'812'795.28
1402.0	Wasserbau	5'725'230.55	512'503.55	0.00	6'237'734.10	-3'129'883.95	-67'870.00	0.00	0.00	0.00	-3'197'753.95	3'039'980.15
1403.0	Übrige Tiefbauten	3'288'105.60	15'917.30	0.00	3'304'022.90	-2'901'971.99	-50'588.00	0.00	0.00	0.00	-2'952'559.99	351'462.91
1404.0	Hochbauten	30'284'140.54	380'287.90	19'063'497.21	49'727'925.65	-24'738'465.51	-879'041.00	0.00	0.00	0.00	-25'617'506.51	24'110'419.14
1405.0	Waldungen	175'165.70	0.00	0.00	175'165.70	-165'433.41	-520.00	0.00	0.00	0.00	-165'953.41	9'212.29
1406.0	Mobilien VV	3'118'806.00	644'040.98	300'791.62	4'063'638.60	-2'388'501.68	-249'679.70	0.00	0.00	0.00	-2'638'181.38	1'425'457.22
1407.0	Anlagen im Bau VV	12'706'489.92	9'711'846.93	-21'511'422.66	906'914.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	906'914.19
1409.0	Übrige Sachanlagen	511'959.85	0.00	0.00	511'959.85	-427'161.40	-12'736.00	0.00	0.00	0.00	-439'897.40	72'062.45
Total Sachanlagen		64'737'212.19	12'019'719.56	0.00	76'756'931.75	-39'987'597.11	-1'435'738.81	0.00	0.00	0.00	-41'423'335.92	35'333'595.83
Immaterielle Anlagen												
1420.0	Software	30'237.35	0.00	0.00	30'237.35	-20'860.00	-6'046.00	0.00	0.00	0.00	-26'906.00	3'331.35
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	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	0.00
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	2'139'558.30	0.00	0.00	2'139'558.30	-2'089'986.44	-34'122.97	0.00	0.00	0.00	-2'124'109.41	15'448.89
Total Immaterielle Anlagen		2'169'795.65	0.00	0.00	2'169'795.65	-2'110'846.44	-40'168.97	0.00	0.00	0.00	-2'151'015.41	18'780.24
Darlehen												
1440.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.0	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	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 (+/-)	Stand 31.12.2024		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.0	Bund	0.00	0.00	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	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	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	0.00	0.00
1454.0	Öffentliche Unternehmungen	607'488.80	546'000.00	0.00	1'153'488.80	-67'089.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-67'089.00	1'086'399.80
1455.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	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	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	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	0.00	0.00
	Total Beteiligungen	607'488.80	546'000.00	0.00	1'153'488.80	-67'089.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-67'089.00	1'086'399.80
Investitionsbeiträge												
1460.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.0	Kantone	15'250.95	0.00	0.00	15'250.95	-15'250.95	0.00	0.00	0.00	0.00	-15'250.95	0.00
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	522'515.90	0.00	0.00	522'515.90	-489'269.40	-5'898.00	0.00	0.00	0.00	-495'167.40	27'348.50
1463.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	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	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	0.00	0.00
1466.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	30'000.00	0.00	0.00	30'000.00	-1'500.00	-1'500.00	0.00	0.00	0.00	-3'000.00	27'000.00
1467.0	Private Haushalte	0.00	0.00	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	0.00	0.00
	Total Investitionsbeiträge	567'766.85	0.00	0.00	567'766.85	-506'020.35	-7'398.00	0.00	0.00	0.00	-513'418.35	54'348.50
	Total Verwaltungsvermögen	68'082'263.49	12'565'719.56	0.00	80'647'983.05	-42'671'552.90	-1'483'305.78	0.00	0.00	0.00	-44'154'858.68	36'493'124.37

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetriebe	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 (+/-)	Stand 31.12.2024		
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	11'685.05	0.00	0.00	11'685.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11'685.05
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	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	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	2'599'626.63	178'588.42	1'971'574.66	4'749'789.71	-2'164'908.73	-68'362.22	0.00	0.00	0.00	-2'233'270.95	2'516'518.76
1404.1	Hochbauten	3'873'332.32	0.00	0.00	3'873'332.32	-2'774'859.49	-87'560.00	0.00	0.00	0.00	-2'862'419.49	1'010'912.83
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	62'095.71	-58.65	0.00	62'037.06	-48'371.00	-13'666.00	0.00	0.00	0.00	-62'037.00	0.06
1407.1	Anlagen im Bau VV	1'543'939.20	484'823.03	-1'971'574.66	57'187.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57'187.57
1409.1	Übrige Sachanlagen	14'663.95	0.00	0.00	14'663.95	-14'663.95	0.00	0.00	0.00	0.00	-14'663.95	0.00
Total Sachanlagen		8'105'342.86	663'352.80	0.00	8'768'695.66	-5'002'803.17	-169'588.22	0.00	0.00	0.00	-5'172'391.39	3'596'304.27
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	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	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	1'051'091.15	-358.69	0.00	1'050'732.46	-990'932.72	-17'191.21	0.00	0.00	0.00	-1'008'123.93	42'608.53
Total Immaterielle Anlagen		1'051'091.15	-358.69	0.00	1'050'732.46	-990'932.72	-17'191.21	0.00	0.00	0.00	-1'008'123.93	42'608.53
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetriebe	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2024	
	Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2024		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.1	Bund	0.00	0.00	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	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	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	0.00	0.00
1454.1	Öffentliche Unternehmungen	3'283'735.00	0.00	0.00	3'283'735.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'283'735.00
1455.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	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	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	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	0.00	0.00
Total Beteiligungen		3'283'735.00	0.00	0.00	3'283'735.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'283'735.00
Investitionsbeiträge												
1460.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	525'877.60	0.00	0.00	525'877.60	-525'877.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-525'877.60	0.00
1463.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1	Private Unternehmungen	72'487.35	0.00	0.00	72'487.35	-72'487.35	0.00	0.00	0.00	0.00	-72'487.35	0.00
1466.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		598'364.95	0.00	0.00	598'364.95	-598'364.95	0.00	0.00	0.00	0.00	-598'364.95	0.00
Total Verwaltungsvermögen		13'038'533.96	662'994.11	0.00	13'701'528.07	-6'592'100.84	-186'779.43	0.00	0.00	0.00	-6'778'880.27	6'922'647.80

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	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 (+/-)	Stand 31.12.2024		
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	0.00
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	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	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	505'665.62	436.17	-436.17	505'665.62	-288'328.07	-7'185.00	0.00	0.00	0.00	-295'513.07	210'152.55
1404.1	Hochbauten	0.00	0.00	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	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	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	436.17	436.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	436.17
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		505'665.62	436.17	0.00	506'101.79	-288'328.07	-7'185.00	0.00	0.00	0.00	-295'513.07	210'588.72
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	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	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	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	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 (+/-)	Stand 31.12.2024	
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1450.1 Bund	0.00	0.00	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	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	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	0.00	0.00
1454.1 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.1 Private Unternehmungen	0.00	0.00	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	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	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	0.00	0.00
Total Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge											
1460.1 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.1 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1 Private Unternehmungen	72'487.35	0.00	0.00	72'487.35	-72'487.35	0.00	0.00	0.00	0.00	-72'487.35	0.00
1466.1 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	72'487.35	0.00	0.00	72'487.35	-72'487.35	0.00	0.00	0.00	0.00	-72'487.35	0.00
Total Verwaltungsvermögen	578'152.97	436.17	0.00	578'589.14	-360'815.42	-7'185.00	0.00	0.00	0.00	-368'000.42	210'588.72

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2024	
	Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2024		
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	11'685.05	0.00	0.00	11'685.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11'685.05
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	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	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	1'400'775.09	178'152.25	1'725'008.38	3'303'935.72	-1'120'533.85	-42'499.22	0.00	0.00	0.00	-1'163'033.07	2'140'902.65
1404.1	Hochbauten	0.00	0.00	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	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	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	1'294'144.09	487'615.69	-1'725'008.38	56'751.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56'751.40
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		2'706'604.23	665'767.94	0.00	3'372'372.17	-1'120'533.85	-42'499.22	0.00	0.00	0.00	-1'163'033.07	2'209'339.10
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	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	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	1'051'091.15	-358.69	0.00	1'050'732.46	-990'932.72	-17'191.21	0.00	0.00	0.00	-1'008'123.93	42'608.53
Total Immaterielle Anlagen		1'051'091.15	-358.69	0.00	1'050'732.46	-990'932.72	-17'191.21	0.00	0.00	0.00	-1'008'123.93	42'608.53
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2024
	Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2024	
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1450.1 Bund	0.00	0.00	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	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	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	0.00	0.00
1454.1 Öffentliche Unternehmungen	3'283'735.00	0.00	0.00	3'283'735.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'283'735.00
1455.1 Private Unternehmungen	0.00	0.00	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	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	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	0.00	0.00
Total Beteiligungen	3'283'735.00	0.00	0.00	3'283'735.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'283'735.00
Investitionsbeiträge											
1460.1 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.1 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen	7'041'430.38	665'409.25	0.00	7'706'839.63	-2'111'466.57	-59'690.43	0.00	0.00	0.00	-2'171'157.00	5'535'682.63

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft	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 (+/-)	Stand 31.12.2024		
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	0.00
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	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	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	261'011.45	0.00	0.00	261'011.45	-230'894.00	-1'673.00	0.00	0.00	0.00	-232'567.00	28'444.45
1404.1	Hochbauten	0.00	0.00	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	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	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	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	0.00
Total Sachanlagen		261'011.45	0.00	0.00	261'011.45	-230'894.00	-1'673.00	0.00	0.00	0.00	-232'567.00	28'444.45
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	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	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	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft	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 (+/-)	Stand 31.12.2024		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.1	Bund	0.00	0.00	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	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	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	0.00	0.00
1454.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	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	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	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	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1460.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	525'877.60	0.00	0.00	525'877.60	-525'877.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-525'877.60	0.00
1463.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		525'877.60	0.00	0.00	525'877.60	-525'877.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-525'877.60	0.00
Total Verwaltungsvermögen		786'889.05	0.00	0.00	786'889.05	-756'771.60	-1'673.00	0.00	0.00	0.00	-758'444.60	28'444.45

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Fernwärme	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 (+/-)	Stand 31.12.2024		
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	0.00
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	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	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	432'174.47	0.00	247'002.45	679'176.92	-525'152.81	-17'005.00	0.00	0.00	0.00	-542'157.81	137'019.11
1404.1	Hochbauten	3'873'332.32	0.00	0.00	3'873'332.32	-2'774'859.49	-87'560.00	0.00	0.00	0.00	-2'862'419.49	1'010'912.83
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	62'095.71	-58.65	0.00	62'037.06	-48'371.00	-13'666.00	0.00	0.00	0.00	-62'037.00	0.06
1407.1	Anlagen im Bau VV	249'795.11	-2'792.66	-247'002.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409.1	Übrige Sachanlagen	14'663.95	0.00	0.00	14'663.95	-14'663.95	0.00	0.00	0.00	0.00	-14'663.95	0.00
Total Sachanlagen		4'632'061.56	-2'851.31	0.00	4'629'210.25	-3'363'047.25	-118'231.00	0.00	0.00	0.00	-3'481'278.25	1'147'932.00
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	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	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	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Fernwärme	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2024	
	Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2024		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.1 Bund	0.00	0.00	0.00	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	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	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	0.00	0.00	0.00
1454.1 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.1 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	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	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	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	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1460.1 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.1 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen	4'632'061.56	-2'851.31	0.00	4'629'210.25	-3'363'047.25	-118'231.00	0.00	0.00	0.00	-3'481'278.25	1'147'932.00	

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentum anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert per 01.01.2019	Buchwert 31.12.2024
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Zweckverband Abwasserreinigungsanlage Fehraltorf-Russikon, Fehraltorf	Zweckverband	HRM2	7201	Abwasserreinigung	--	29.57%	40%	---	Übernahme der Betriebskosten mit Kostenteilung von 26.3 % Russikon und 73.7 % Fehraltorf	3'283'735.00	3'283'735.00
Geratrium Pfäffikon ZH	Interkommunale Anstalt	HRM2	4120	Pflegeheim	--	16.00%	14%	---		243'799.80	243'799.80
Alters- und Pflegezentrum Rosengasse, Russikon	Interkommunale Anstalt	HRM2	4120	Altersheim sowie Alterswohnungen	--	44.00%	33%	---		-	0.00
Spital Uster AG	ab 1.1.2023 Aktiengesellschaft (ex. Zweckverband)	HRM2	4110	Gesundheitsversorgung	--	1.71%	4%	---	Verteilschlüssel nach Art. 29 + 30 der ZV-Statuten	909'689.00	842'600.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											4'370'134.80

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Spitex Regio ZO	Privat-rechtl. Verein	OR	4125	Ambulante Krankenpflege					Anteilmässige Bürgung		-
Planungsgruppe Zürcher Oberland	Zweckverband	HRM2		Regionalplanung			pro 7'000 Einwohner ein Delegierter		Haftungsanteil nach dem Kostenteiler; neu RZO		-
Polizeiverbund Fehraltorf-Russikon, Fehraltorf	Verbund	HRM2	1110	Rechts- und Sicherheitsdienst-leistungen							-
Sozialdienst Pfäffikon, Pfäffikon ZH	Zweckverband	HRM2	1400	KESB, Sozialdienst, Fachstelle Sucht					Kostenschlüssel gem. Anzahl und Art der Fälle; 2 Vertreter pro Gemeinde		-

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentun anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2024
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge											
Schulpsychologischer Dienst Bezirk Pfäffikon, Pfäffikon ZH	Zweckverband	HRM2	2192	Schulpsychologischer Dienst							-
Zusatzleistungen AHV/IV, Gemeinde Pfäffikon, Pfäffikon ZH	Anschluss- arbeitsvertrag	HRM2	5220 5320 5710	Abwickeln der Zusatzleistungen							-
Regionales Betreibungsamt, Pfäffikon ZH	Anschluss- arbeitsvertrag	HRM2	1400	Regionales Betreibungsamt							-
Regionales Zivilstandsamt, Pfäffikon ZH	Anschluss- arbeitsvertrag	HRM2	1400	Regionales Zivilstandsamt							-
Kehrichtverwertung Zürcher Oberland, Wetzikon	Zweckverband	HRM2	7301	Kehrichtverwertung ovn 36 Gemeinden im Oberland und am rechten Zürichsee-Ufer							-
RFO Pfäffikon - Fehraltorf - Hittnau - Russikon	Anschluss- arbeitsvertrag	HRM2	1500	Betreiben der regionalen Alarmstelle							-
Pumpwerk Bläsimühle	Zusammen- arbeitsvertrag	HRM2	7201	Reinigung und Entsorgung des Abwassers aus dem hinteren Gemeindegebiet							-
Gerber Gemüsebau, Fehraltorf	Einzelunternehmung	OR	7301	Kompostverarbeitung							-

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2024	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2024
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	936'319.53	-579'016.47	357'303.06
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	0.00	0.00	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren 2023	0.00	238'263.06	238'263.06
	- Steuern aus früheren Jahren 2022	767'676.53	-767'676.53	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren 2021	113'155.70	-62'915.00	50'240.70
	- Steuern aus früheren Jahren 2020	49'649.25	9'378.95	59'028.20
	- Steuern aus früheren Jahren 2016	5'738.30	2'136.15	7'874.45
	- Steuern aus früheren Jahren 2014	99.75	-99.75	0.00
	- Steuern aus früheren Jahren 2011	0.00	1'896.65	1'896.65
2010.30	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	7'000'000.00	7'000'000.00
	Zürcher Kantonalbank, 12.04.2024 - 11.04.2025, Zinssatz 1.39 %, Zins fällig bei Verfall	0.00	3'000'000.00	3'000'000.00
	Zürcher Kantonalbank, 16.05.2024 - 16.05.2025, Zinssatz 1.44 %, Zins fällig bei Verfall	0.00	4'000'000.00	4'000'000.00

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.)							
Alters- und Pflegezentrum Rosengasse Russikon	Ausfallhaftung gemäss Anstaltsvertrag Art. 26, Abs. 2 und Art. 20	seit 2011	keine		44 % Russikon 29 % Fehraltorf 27 % Weisslingen		576'929.61
Geratrium, Pfäffikon	Ausfallhaftung gemäss Anstaltsvertrag Art. 26, Abs. 2 und Art. 20	seit 2008	keine		19 % Fehraltorf 12 % Hittnau 42 % Pfäffikon 16 % Russikon 11 % Weisslingen		469'175.70
Spitex Regio ZO	Anteilige Übernahme eines allfälligen Betriebsdefizits gem. Ziffer 5.2 der Leistungsvereinbarung vom Mai 2017	seit 2017	keine			Vereinbarung ist kündbar jeweils auf das Ende eines Kalenderjahres mit einer Kündigungsfrist von 12 Monaten	600'404.35
Stiftung Netzwerk, Uster	CHF 0.70 pro Einwohner zur Deckung des Betriebs-Defizites					keine Risiken oder Nachschusspflicht	39'672.00
Sucht- und Gewaltprävention Zürcher Oberland	CHF 3.00 pro Einwohner an die Suchtprävention					keine Risiken oder Nachschusspflicht	13'633.00
BVK (Beamten- versicherungs- kasse)	Vertraglicher Anschluss an die BVK; Ausgleichspflicht im Falle einer Unterdeckung bei Vertragsauflösung (§ 76 Versicherungsvertrag); Deckungsgrad per 31.12.2024 109.3 %.					Per 31.12.2024 besteht keine Eventualverbindlichkeit	870'389.70
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
keine							

Anhang

Leasingverträge

Firma Sitz	Leasinggut	Anschaffungskosten	Vertragsdauer (Fälligkeiten)	Gesamtbetrag zukünftige Leasingraten
Finanzierungsleasing				
keine				0.00
Operatives Leasing (sofern der Vertrag nicht innerhalb eines Jahre kündbar ist)				
Triumph-Adler, Industriestrasse 20, 8424 Embrach	Multifunktionsgeräte (Drucker, Kopierer, Scanner)	Service-Mietvertrag (Operational-Leasing)	60 Monate (01.05.2021-30.04.2026)	29'311.57

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2024	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2024	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	134'220.00	0.00	0.00	-62'730.00	0.00	71'490.00	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	80'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80'000.00	B
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total kurzfristige Rückstellungen		214'220.00	0.00	0.00	-62'730.00	0.00	151'490.00	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2024
A	Überzeiten, Ferien, Dienstaltersgeschenke		71'490.00
B	Nachforderungen MiGeL		80'000.00
Total kurzfristige Rückstellungen			151'490.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand	Bildung inkl.	Verwendung	Auflösung	Umbuchung	Stand	Begründung
		01.01.2024	Erhöhung (+)	(-)	(-)	(+/-)	31.12.2024	
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2086	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2087	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2088	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2089	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total langfristige Rückstellungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2024	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve	Jahresergebnis		Stand 31.12.2024
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Veränderung	Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital															5'833'370.17
Wasserwerk	488'122.46	0.00	-2'206.49												485'915.97
Abwasserbeseitigung	4'709'204.25	0.00	-9'583.61												4'699'620.64
Abfallwirtschaft	322'279.36	0.00	-10'824.45												311'454.91
Fernwärme	371'076.52	0.00	-34'697.87												336'378.65
2910 Fonds im Eigenkapital															26'700.00
Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	26'700.00			0.00	0.00										26'700.00
Forstreservfonds	0.00			0.00	0.00										0.00
Wohnraumfonds	0.00			0.00	0.00										0.00
Liegenschaftsfonds	0.00			0.00	0.00										0.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00					0.00	0.00								0.00
Rücklage A	0.00					0.00	0.00								0.00
Rücklage B	0.00					0.00	0.00								0.00
2930 Vorfinanzierungen	0.00							0.00	0.00						0.00
Vorfinanzierung A	0.00							0.00	0.00						0.00
Wasserwerk, Vorfinanzierung A	0.00							0.00	0.00						0.00
Abwasserbeseitigung, Vorfinanzierung A	0.00							0.00	0.00						0.00
Abfallwirtschaft, Vorfinanzierung A	0.00							0.00	0.00						0.00
2940 Finanzpolitische Reserve	1'736'000.00									0.00	0.00				1'736'000.00
2960 Neubewertungsreserve FV*	0.00														0.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00											0.00			0.00
2990 Jahresergebnis	0.00												2'285'783.41	0.00	2'285'783.41
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	35'550'065.48														35'550'065.48
Total	43'203'448.07	0.00	-57'312.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'285'783.41	0.00	45'431'919.06

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Konto	2092.00
Bezeichnung	Sonderrechnung Fürsorgefonds (zweckgebundene Zuwendung)
Zweck	Beiträge an Einwohner der Gemeinde Russikon, die nicht aus öffentlichen Mitteln zu leisten sind.

Erfolgsrechnung 2024				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	192'623.10		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		1'926.00
	Übrige Erträge	...			0.00
Aufwand		Betriebsbeitrag an Verein Mitenand Fürenand		1'300.00	
Total Aufwand / Ertrag				1'300.00	1'926.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					626.00

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	192'623.10
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	626.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	193'249.10

Bilanz per 31.12.2024	Aktiven	Passiven
Kapital	193'249.10	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	193'249.10	
Aktivenüberschuss = Vermögen		193'249.10
Total	193'249.10	193'249.10

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	-2'900.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	2'285'783.41

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

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	∅
77.5%	80.9%	79.4%	81.5%	77.8%	73.3%					78%

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

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	∅
n.v.	n.v.	n.v.	n.v.	n.v.	0.87%					0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
 > 10 % genügend
 < 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	∅
2.4%	10.5%	8.2%	17.8%	34.3%	32.7%					18%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Richtwerte
Anzahl Einwohner	4'633	4'620	4'565	
Steuerfuss	113%	113%	113%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'494		3'374	
Selbstfinanzierungsgrad	29%	7%	38%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0.04%	0.48%	n.v.	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-11%	n.v.	-65%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-435	n.v.	-2'485	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Rechnung 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
24.06.2019	GV	B	1'740'000	9.7410.5020.05	Dorfbach Russikon, 2. Etappe	2'163'055.55	0.00	512'503.55	0.00	2'675'559.10		225'559.10		
30.09.2020	GR	B		710'000	9.7410.5020.05	gebundener Zusatz-Kredit GRB 2020.141								
24.06.2019	GV	B	995'000	9.7201.5020.11	Sanierung Mischwasserkanalisation Unterdorf	1'047'988.37	0.00	111'206.48	0.00	1'159'194.85	0.00	164'194.85		
22.06.2020	GV	B	695'000	9.6150.5010.03	Sanierung Berggasse	563'664.63	0.00	276'339.70	0.00	840'004.33	0.00	145'004.33		
22.06.2020	GV	B	1'405'000.00	9.7201.5020.10	Sanierung Berggasse, Meteor- und Mischwasserkanal	1'281'756.50	0.00	218'558.43	0.00	1'500'314.93	0.00	95'314.93		
13.06.2021	Urne	B	17'310'000.00	9.2170.5040.00	Neubau Sporthalle mit schulergänzendem Angebot	11'041'135.80	0.00	6'856'055.38	19'031.90	17'897'191.18	19'031.90	587'191.18		
29.11.2021	GV	B	1'995'000.00	9.5730.5040.00	Ersatzneubau der Asylunterkunft	1'797'907.35	0.00	0.00	9'812.00	1'797'907.35	9'812.00	-197'092.65		
21.03.2022	GV	B	565'000.00	9.6150.5010.10	Strassensanierung und Erneuern der Strassenbeleuchtung Stuketenstrasse	342'749.45	0.00	0.00	0.00	342'749.45	0.00	-222'250.55		
12.06.2023	GV	B	650'000.00	9.6150.5010.16	Strassensanierung und Erneuern der Strassenbeleuchtung Balmwiesen- und Lettenstrasse, Madetswil	101'354.40	0.00	519'185.30	0.00	620'539.70	0.00	-29'460.30		
12.06.2023	GV	B	1'755'000.00	9.0290.5040.03	Sanierung Dorfstrasse 14/16/18	72'824.00	0.00	1'416'468.55	0.00	1'489'292.55	0.00	-265'707.45		

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

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2



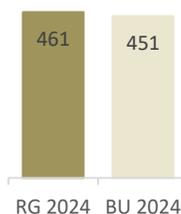
Bildung

Kurz und bündig **Veränderung Nettoergebnis** **178'763** (Höherer Aufwandüberschuss gegenüber Budget)

Der Bereich Bildung weist gesamthaft gegenüber dem Budget einen höheren Aufwandüberschuss von CHF 178'763 auf. Die grössten Positionen sind:

- CHF 318'482 Mehrkosten bei kantonalen Lehrbesoldungen aufgrund Zunahme Kinder mit Sonderschulstatus.
- CHF 119'514 Mehraufwand bei den kommunalen Zusatzstunden aufgrund höherem Bestand an Kindern mit integrativem Sonderschulstatus.
- CHF 109'344 Höhere Kosten für Berufswahlschule, da mehr Kinder teilnehmen als ursprünglich angenommen.
- CHF -83'044 Geringerer Besoldungsaufwand im Bereich Hauswartung aufgrund personellen Vakanzen.
- CHF -52'360 Anschaffungen im Bereich der Hauswartungen wurden über die Investitionsrechnung des Neubaus der Sporthalle verbucht.
- CHF -117'600 Weniger Kinder am Untergymnasium als angenommen.
- CHF -49'365 Geringerer Besoldungsaufwand aufgrund Vakanz in der Schulverwaltung, dafür höhere Kosten für Springereinsätze (3130.16).
- CHF 51'782 Weiterbeschulung eines zugezogenen Kindes mit Sonderschulstatus.

3



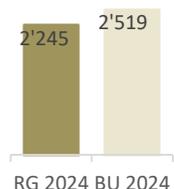
Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig **Veränderung Nettoergebnis** **10'263** (Höherer Aufwandüberschuss gegenüber Budget)

Der Bereich Kultur, Sport und Freizeit schliesst mit einem Mehraufwand von CHF 10'263 ab.

Höherer Aufwand für Besoldungen, da diese direkt der Kontogruppe 30 belastet worden sind. Im Gegenzug weniger interne Verrechnung (3910).

4



Gesundheit

Kurz und bündig **Veränderung Nettoergebnis** **-273'108** (Tieferer Aufwandüberschuss gegenüber Budget)

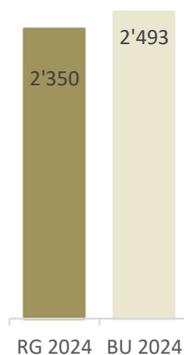
Im Bereich der Pflegefinanzierung der Alters- und Pflegeheime haben sich die Kosten zulasten der Beiträge an Gemeinden und öffentliche Unternehmungen (CHF 177'935) zugunsten der Beiträge an private Unternehmungen und Organisationen verschoben (CHF -379'961). Auch in den Bereichen der ambulanten Krankenpflege ist ein Minderaufwand von CHF 52'800 zu verzeichnen.

- CHF -198'426 Tiefere Ausgaben bei der Pflegefinanzierung von Alters- und Pflegeheimen.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5



Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Veränderung Nettoergebnis

-142'635

(Tieferer Aufwandüberschuss gegenüber Budget)

Der Bereich Soziale Sicherheit weist gegenüber Budget weniger Nettoaufwand im Betrage von CHF 142'635 aus. Diese Entwicklung lässt sich mit folgenden Positionen hauptsächlich erklären:

CHF 100'450 Höhere Beiträge für ergänzende Hilfen zur Erziehung).

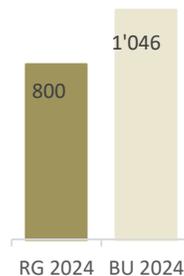
CHF -239'148 Rückerstattung der Versorgertaxen durch den Kanton.

CHF -74'193 Tieferer Kostenbeitrag an den Zweckverband Soziales.

CHF -43'689 Insgesamt tiefere Kosten im Bereich der Gesetzlich Wirtschaftlichen Hilfe.

CHF 189'485 Höherer Aufwand im Bereich Asyl wegen Erhöhung der Aufnahmequote von 1,3 % auf 1,6 %.

6



Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Veränderung Nettoergebnis

-245'739

(Tieferer Aufwandüberschuss gegenüber Budget)

Der Minderaufwand im Bereich Verkehr und Nachrichtenübermittlung ist hauptsächlich auf folgende Positionen zurückzuführen:

CHF -72'746 Geringerer Aufwand für Schneeräumung aufgrund des milden Winters.

CHF -56'809 Unterhalt teilweise aufgrund der Aktivierungsgrenze von CHF 10'000 in die Investitionsrechnung verschoben.

CHF -37'904 Geringere Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen.

CHF -31'122 Geringerer Defizitbeitrag an den Verkehrsverbund.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	4'119'389.98	1'301'928.41	4'371'000	1'416'300	3'890'740.29	1'389'080.90
		2'817'461.57		2'954'700		2'501'659.39
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	1'444'011.72	264'387.79	1'321'900	180'700	1'258'340.57	206'046.95
		1'179'623.93		1'141'200		1'052'293.62
2 Bildung Nettoergebnis	12'577'017.69	336'254.25	12'393'200	331'200	11'045'262.30	253'465.05
		12'240'763.44		12'062'000		10'791'797.25
3 Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	618'146.40	157'383.25	591'900	141'400	767'037.36	148'043.15
		460'763.15		450'500		618'994.21
4 Gesundheit Nettoergebnis	2'245'551.87	159.50	2'518'500	0	2'381'485.85	91'100.00
		2'245'392.37		2'518'500		2'290'385.85
5 Soziale Sicherheit Nettoergebnis	5'519'520.99	3'169'156.47	5'206'500	2'713'500	4'874'468.81	2'930'928.25
		2'350'364.52		2'493'000		1'943'540.56
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	1'281'079.93	481'018.66	1'516'500	470'700	1'288'281.23	477'240.09
		800'061.27		1'045'800		811'041.14
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	2'140'501.04	1'740'455.08	2'597'600	2'008'900	2'199'720.64	1'718'823.05
		400'045.96		588'700		480'897.59
8 Volkswirtschaft Nettoergebnis	1'023'012.08	1'405'535.65	1'187'500	1'365'100	1'285'470.57	1'671'541.03
	382'523.57		177'600		386'070.46	
9 Finanzen und Steuern Nettoergebnis	203'023.17	24'600'759.22	455'900	23'529'800	740'385.36	24'548'786.64
	24'397'736.05		23'073'900		23'808'401.28	
Total Aufwand / Ertrag	31'171'254.87	33'457'038.28	32'160'500	32'157'600	29'731'192.98	33'435'055.11
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	2'285'783.41			2'900	3'703'862.13	
Total	33'457'038.28	33'457'038.28	32'160'500	32'160'500	33'435'055.11	33'435'055.11

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	Abweichungsgründung
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
Erfolgsrechnung	33'457'038.28	33'457'038.28	32'160'500	32'160'500	33'435'055.11	33'435'055.11		
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'119'389.98	1'301'928.41	4'371'000	1'416'300	3'890'740.29	1'389'080.90		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'817'461.57</i>		<i>2'954'700</i>		<i>2'501'659.39</i>		
0110 Legislative	80'564.60		83'100		93'577.80	2'233.65		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>80'564.60</i>		<i>83'100</i>		<i>91'344.15</i>		
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	26'716.75		29'200		35'617.55		-2'483	-9%
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'256.10		1'600		1'551.35		-344	-21%
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	24.25		100		59.20		-76	-76%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	200.65		300		261.10		-99	-33%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	10.85				28.75		11	100%
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'996.90		4'600		1'377.15		-2'603	-57%
3100.00 Büromaterial	43.56		500		428.20		-456	-91%
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate	13'614.55		15'100		16'756.15		-1'485	-10%
3102.03 Druckkosten					3'249.85			n.v.
3130.00 Dienstleistungen Dritter	7'297.50		5'600		2'206.70		1'698	30%
3130.03 Porti, Frachten, Versandspesen	10'092.44		8'300		12'518.60		1'792	22%
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	16'673.40		17'000		18'385.05		-327	-2%
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			300				-300	-100%
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'637.65						2'638	100%
3170.00 Reisekosten und Spesen			500		1'138.15		-500	-100%
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'233.65		n.v.
0120 Exekutive	429'603.96	14'241.16	452'500		411'003.11	13'296.10		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>415'362.80</i>		<i>452'500</i>		<i>397'707.01</i>		
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	272'337.80		276'000		267'075.00		-3'662	-1%
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'268.30		17'600		17'148.15		-332	-2%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	36'114.00		35'400		35'429.65		714	2%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	2'762.75		3'000		2'883.80		-237	-8%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'295.00		7'700		835.00		-3'405	-44%
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'464.40		1'000		2'414.70		1'464	146%
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate	3'479.80		10'300		12'309.75		-6'820	-66%
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'853.85		13'000		17'635.00		-10'146	-78% Kein externes Seminar des Gemeinderats.
3130.03 Porti, Frachten, Versandspesen	54.00						54	100%
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	3'300.00		12'000		9'164.30		-8'700	-73%
3130.19 Eigene kulturelle Veranstaltungen	450.00				450.00		450	100%
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'556.01		5'000		15'646.70		25'556	511% Höhere Kosten aufgrund von Beratungen im Zusammenhang mit Schutzsuchenden sowie Initiativvorlagen.
3134.00 Sachversicherungsprämien			3'700				-3'700	-100%
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'366.40		8'400		236.00		-7'034	-84%
3170.08 Repräsentationskosten, Spesen	49'184.25		52'500		27'090.26		-3'316	-6%
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'717.40		1'900		1'784.80		817	43%
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmen (Sozialdienst)					250.00			n.v.
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		5'000		650.00		-4'600	-92%
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'324.30					-4'324	-100%
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag		360.00				1'942.85	-360	-100%
4390.00 Übriger Ertrag		9'556.86				11'353.25	-9'557	-100%
0210 Finanz- und Steuerverwaltung	1'023'686.73	336'576.14	979'000	326'600	916'298.94	355'037.60		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>687'110.59</i>		<i>652'400</i>		<i>561'261.34</i>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	646'325.70		577'000		565'575.00		69'326	12% Auszahlung von Überzeit. Im Gegenzug Auflösung von Rückstellungen aus Vorjahren (3010.08).

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz Betrag	Abweichungsgründung %
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3010.08 Veränderung Mehrleistungen des Personals	-71'810.00				28'070.00		-71'810	n.v. Auflösung der Rückstellungen Personalkosten Ferien und Überzeit.
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'948.85			n.v.
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40'408.90		37'000		36'065.10		3'409	9%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	75'593.80		82'200		76'399.75		-6'606	-8%
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	3'889.40		4'000		3'794.65		-111	-3%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	6'620.55		6'500		6'093.10		121	2%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	2'549.10		2'200		2'250.05		349	16%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'042.80		6'300		1'970.00		-1'257	-20%
3091.00 Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)					10'770.00			n.v.
3099.00 Übriger Personalaufwand			500				-500	-100%
3100.00 Büromaterial	129.00						129	100%
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate	2'135.75		2'500		2'087.30		-364	-15%
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	191.11		700		191.10		-509	-73%
3113.00 Anschaffung Hardware	2'157.20						2'157	100%
3118.00 Anschaffungen immaterielle Anlagen			10'000		7'299.30		-10'000	-100% Lizenzkosten werden unter 3158.00 abgerechnet.
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'539.90		33'100		11'152.35		-31'560	-95% Einführung und Betrieb von Software bzw. der Erhalt von Lizenzen wird in 3158.00 gebucht.
3130.03 Porti, Frachten, Versandspesen	2'214.95		3'800		2'169.75		-1'585	-42%
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	1'280.00		2'000		1'100.00		-720	-36%
3130.05 Telefon- und Internetabokosten	1'320.00		1'100		1'377.00		220	20%
3130.16 Dienstleistungen Dritter (Personalmiete, Springer)	131'032.45		7'000		14'950.00		124'032	1772% Springereinsätze in der Abteilung Finanzen aufgrund fehlenden Personals.
3130.36 Bank- und Postcheckgebühren	157.40		4'500		3'741.21		-4'343	-97%
3130.37 Betriebskosten	15'406.43		13'700		13'840.45		1'706	12%
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			12'000				-12'000	-100% Keine Beratungen im Zusammenhang mit komplexen Grundsteuerfällen sowie digitaler Prozesse.
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	62'756.35		46'300		38'015.65		16'456	36% Nest und Oracle Update Abt. Steuern Verzögerung aus 2023.
3170.00 Reisekosten und Spesen	25.20		1'000		377.00		-975	-97%
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkrede)					-60.00			n.v.
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste (ohne Steuern aber mit Zins auf Steuerforderungen)	5'777.50		2'500		3'907.46		3'278	131%
3611.11 Steuerbezugskosten an Kanton	18'636.24		25'000		15'817.57		-6'364	-25%
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	11'007.00		18'000		12'294.00		-6'993	-39%
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	59'300.00		80'100		60'000.00		-20'800	-26%
4210.05 Gebührenertrag für übrige Amtshandlungen		120.00				320.00	-120	-100%
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		120.00					-120	-100%
4260.37 Rückerstattung Betriebskosten		20'093.20		14'000		15'487.00	-6'093	-44%
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag		332.29					-332	-100%
4390.00 Übriger Ertrag						931.50		n.v.
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						1.70		n.v.
4611.03 Steuerbezugsentschädigung Kanton		156'889.00		153'700		156'849.00	-3'189	-2%
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		24'661.65		25'000		25'970.30	338	1%
4612.03 Entschädigungen von Ref. Kirche, Altersheim (Admin, Buchführung, Hauswartung, etc.)		73'160.00		72'000		94'278.10	-1'160	-2%
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		61'200.00		61'900		61'200.00	700	1%
0220 Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	1'555'167.32	728'923.31	1'829'700	910'700	1'535'703.40	782'792.55		
		<i>826'244.01</i>		<i>919'000</i>		<i>752'910.85</i>		
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	340.00						340	100%
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	774'153.05		935'000		776'844.80		-160'847	-17% Vakanz in der Verwaltung haben zum Minderaufwand geführt. Dafür Mehraufwand auf Dienstleistungen Dritter.
3010.08 Veränderung Mehrleistungen des Personals	19'600.00				6'450.00		19'600	100% Höherer Stand an Ferien -und Überzeitsaldi.

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	Abweichungsbegründung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Betrag
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-23'160.75				-1'011.15		-23'161	n.v.	Rückerstattung von Versicherungsleistungen aus Unfall- und Krankentaggeldversicherung.
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	1'103.10				934.80		1'103	100%	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'453.95		59'900		47'487.45		-12'446	-21%	Aufwand abhängig von den Lohnzahlungen (siehe 3010.00-3010.09).
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	86'880.70		106'900		89'418.75		-20'019	-19%	Aufwand abhängig von den Lohnzahlungen (siehe 3010.00-3010.09).
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	-1'224.00		6'200		6'017.85		-7'424	-120%	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	7'628.45		10'100		8'037.65		-2'472	-24%	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	329.90		3'500		2'680.70		-3'170	-91%	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	20'836.30		27'000		14'317.67		-6'164	-23%	
3091.00 Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)	20'517.55		2'000		5'809.50		18'518	926%	Personalsuche in den Bereichen Finanzen und Bau.
3099.00 Übriger Personalaufwand	24'399.00		30'400		20'849.47		-6'001	-20%	
3100.00 Büromaterial	15'420.06		20'800		15'771.95		-5'380	-26%	
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate	13'306.25		11'000		8'762.55		2'306	21%	
3102.03 Druckkosten			600		5'524.55		-600	-100%	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	784.50		1'800		2'636.30		-1'016	-56%	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	39.90		9'000				-8'960	-100%	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge					599.00			n.v.	
3113.00 Anschaffung Hardware			9'000		1'815.65		-9'000	-100%	
3118.00 Anschaffungen immaterielle Anlagen	1'513.40		6'000		213.60		-4'487	-75%	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					-276.40			n.v.	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'807.47		27'000		17'655.55		-21'193	-78%	Aufgrund von personellen Engpässen keine Arbeiten im Bereich der Digitalisierung.
3130.03 Porti, Frachten, Versandkosten	31'082.62		36'000		29'608.51		-4'917	-14%	
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	4'192.85		4'900		2'983.20		-707	-14%	
3130.05 Telefon- und Internetabokosten	16'659.03		16'500		17'998.21		159	1%	
3130.16 Dienstleistungen Dritter (Personalmiete, Springer)	25'373.45				60'615.40		25'373	100%	Aufgrund Personalengpässen Engagierung von Springern.
3130.36 Bank- und Postcheckgebühren					88.53			n.v.	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	31'950.74		60'000		40'002.46		-28'049	-47%	Geringerer Aufwand aufgrund nicht durchgeführter Projekte.
3132.09 Beratungen/Stellungnahmen Baurecht	431.05				431		431	100%	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	179'755.61		186'700		154'793.85		-6'944	-4%	
3134.00 Sachversicherungsprämien	15'539.10		15'700		15'668.45		-161	-1%	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	465.15		1'000		454.10		-535	-53%	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'782.90		3'000		959.90		1'783	59%	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	114'235.29		125'600		84'980.05		-11'365	-9%	Aufwand ist von der Anzahl Benutzenden und der eingesetzten Softwarelösungen abhängig (Lizenzen).
3158.02 Unterhalt Website	20'074.95		15'500		9'578.55		4'575	30%	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	44'891.75		40'600		39'046.90		4'292	11%	
3162.00 Leasingaufwand von Sachanlagen	12'608.80		17'500		12'562.10		-4'891	-28%	
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'380.90		4'000		1'050.30		-1'619	-40%	
3192.00 Abgeltung von Rechten (Funkkonzessionen, etc.)	286.25		400		286.00		-114	-28%	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	40.00		2'000		391.00		-1'960	-98%	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'609.10		3'600		9'763.00		9	0%	
3320.90 Planmässige Abschreibungen Software	6'046.00		6'000		6'048.00		46	1%	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	19'098.45		18'000		18'284.65		1'098	6%	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'934.50		6'500				-566	-9%	
4210.00 Baubewilligungen		575.00				1'995.00	-575	-100%	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		54.00				23.00	-54	-100%	
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag		0.01				104.10	0	-100%	
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		38.30				17.45	-38	-100%	
4612.03 Entschädigungen von Ref. Kirche, Altersheim (Admin, Buchführung, Hauswartung, etc.)		5'016.00		3'900		5'018.00	-1'116	-29%	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		750.00					-750	-100%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	Abweichungsgründung
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		353'300.00		534'800		483'200.00	181'500	34%
4930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		369'190.00		372'000		292'435.00	2'810	1%
0221 Bauverwaltung	554'255.00	122'012.70	485'500	120'000	454'840.40	163'731.40		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>432'242.30</i>		<i>365'500</i>		<i>291'109.00</i>		
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'200				-1'200	-100%
3099.00 Übriger Personalaufwand	39.00						39	100%
3100.00 Büromaterial	734.30		500		300.00		234	47%
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate	1'440.00		7'800		5'205.10		-6'360	-82%
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	145.00		300		145.00		-155	-52%
3113.00 Anschaffung Hardware					1'275.85			n.v.
3130.00 Dienstleistungen Dritter			6'000				-6'000	-100%
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	796.20		1'100		785.10		-304	-28%
3130.16 Dienstleistungen Dritter (Personalmiete, Springer)	236'172.35						236'172	100%
								Aufgrund fehlenden Personals Springereinsätze in der Hoch- und Tiefbauverwaltung.
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	50.00		15'000				-14'950	-100%
3132.01 Baukontrolle, Bauberatungen	14'867.75		13'000		13'166.95		1'868	14%
3132.03 Allg. Ingenieuraufwand Hochbau	28'983.90		12'000		18'203.55		16'984	142%
3132.04 Allg. Ingenieuraufwand Tiefbau	10'695.75		10'000		24'539.10		696	7%
								Im Budget 2024 waren 6 Abklärungen à CHF 7500 eingestellt. Die getroffenen Abklärungen konnten kostengünstiger durchgeführt werden.
3132.06 Beratungen/Stellungnahmen Ortsbildschutz	25'904.60		45'000		56'766.80		-19'095	-42%
3132.09 Beratungen/Stellungnahmen Baurecht	5'605.00		12'500		11'609.05		-6'895	-55%
3132.10 Baugesuche	157'180.05		180'000		138'509.55		-22'820	-13%
								Geringere Anzahl eingereichter Baugesuche als erwartet.
3132.11 Baulicher Zivilschutz/Aufzugsanlagen	22'539.40		20'000		18'806.80		2'539	13%
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	8'130.00		9'700		2'067.85		-1'570	-16%
3137.00 Steuern und Abgaben	220.00				220.00		220	100%
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	-10'578.30		11'700		9'942.00		-22'278	-190%
								Teilweise Verbuchung in 220.
3170.00 Reisekosten und Spesen			500		497.70		-500	-100%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'800.00		119'600		141'700.00		-107'800	-90%
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	39'530.00		19'600		11'100.00		19'930	102%
4210.00 Baubewilligungen		118'698.55		120'000		158'832.65	1'301	1%
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'224.15				4'237.25	-3'224	-100%
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		90.00				661.50	-90	-100%
0290 Verwaltungsliegenschaften, übrige	476'112.37	100'175.10	541'200	59'000	479'316.64	71'989.60		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>375'937.27</i>		<i>482'200</i>		<i>407'327.04</i>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	132'798.95		150'200		143'810.50		-17'401	-12%
3010.08 Veränderung Mehrleistungen des Personals	-1'650.00				830.00		-1'650	n.v.
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'213.80				-1'791.50		-2'214	n.v.
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'527.10		9'600		9'234.45		-1'073	-11%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	12'767.55		13'000		13'028.40		-232	-2%
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	898.65		1'000		991.80		-101	-10%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'360.70		1'600		1'553.35		-239	-15%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	485.00		600		527.65		-115	-19%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	350.00		1'000		365.00		-650	-65%
3099.00 Übriger Personalaufwand	109.80		1'000		765.40		-890	-89%
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'225.69		24'100		24'993.87		-2'874	-12%
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'701.20		27'000		50'299.40		-25'299	-94%
								Anschaffungen sind aufgrund der Aktivierungsgrenze in der Investitionsrechnung verbucht worden.
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	895.65		5'000		6'711.88		-4'104	-82%
3112.00 Anschaffung Arbeitskleider	838.15		1'000		785.70		-162	-16%
3113.00 Anschaffung Hardware					8'774.40			n.v.
3119.00 Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen					44.80			n.v.

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	Abweichungsgründung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Betrag
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	64'878.20		44'000		47'105.75		20'878	47%	Kein Einkauf von zusätzlichem Heizöl. Das Schulturnen fand wegen des Neubaus der Sporthalle im Riedhus statt.
3130.00 Dienstleistungen Dritter	26'882.37		27'600		35'371.70		-718	-3%	
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	125.00				125.00		125	100%	
3130.05 Telefon- und Internetabokosten	2'272.40		1'100		1'030.12		1'172	107%	
3134.00 Sachversicherungsprämien	12'446.90		11'100		10'646.15		1'347	12%	
3137.00 Steuern und Abgaben			100				-100	-100%	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten (Aussen-, Sport-, Spielplätze und -Anlagen, etc.	8'001.60		6'400		3'475.25		1'602	25%	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'126.66		22'000		24'975.55		8'127	37%	im Gemeindehaus mussten die Schächte und Leitungen gespült werden da wir Wassereintritt hatten. Ebenfalls musst die Beleuchtung durch LED im Sitzungszimmer ersetzt werden.
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			500				-500	-100%	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'364.50		14'000		9'057.20		-2'636	-19%	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	775.65		1'000				-224	-22%	
3170.00 Reisekosten und Spesen	54.45		3'000		29.70		-2'946	-98%	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand					1'591.65			n.v.	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	27'442.00		27'400		27'443.00		42	0%	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	76'925.00		115'700		31'795.47		-38'775	-34%	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	26'843.00		20'800		15'245.00		6'043	29%	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	9'880.00		11'400		10'500.00		-1'520	-13%	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'538.50				50.00	-18'539	-100%	Erstattung von Kosten im Zusammenhang mit einem Einbruch.
4470.00 Mietzinsenträge Liegenschaften VV		15'400.00		14'000		11'201.70	-1'400	-10%	
4472.00 Erträge aus kurzfristiger Vermietung von Räumen (VV)		16'936.60		15'000		11'437.90	-1'937	-13%	
4612.03 Entschädigungen von Ref. Kirche, Altersheim (Admin, Buchführung, Hauswartung, etc.)		3'900.00				3'900.00	-3'900	-100%	
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		45'400.00		30'000		45'400.00	-15'400	-51%	
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'444'011.72	264'387.79	1'321'900	180'700	1'258'340.57	206'046.95			
<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'179'623.93</i>		<i>1'141'200</i>		<i>1'052'293.62</i>			
1110 Polizei	370'005.26	49'938.96	381'300	32'200	345'049.10	32'589.00			
<i>Nettoergebnis</i>		<i>320'066.30</i>		<i>349'100</i>		<i>312'460.10</i>			
3099.00 Übriger Personalaufwand	127.00						127	100%	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	268.10		300				-32	-11%	
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate	152.80		100		30.00		53	53%	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	378.35		5'000		17'801.55		-4'622	-92%	
3170.08 Repräsentationskosten, Spesen	13.55						14	100%	
3612.09 Entschädigung an Polizeiverbund	332'467.46		336'400		290'619.55		-3'933	-1%	
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	5'898.00		5'900		5'898.00		-2	0%	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'700.00		33'600		30'700.00		-2'900	-9%	
4210.05 Gebührenertrag für übrige Amtshandlungen		8'260.00		2'200		3'507.50	-6'060	-275%	
4270.00 Bussen		41'678.96		30'000		29'081.50	-11'679	-39%	Budgetierung auf Basis von Erfahrungswerten.
1200 Rechtsprechung	12'670.80	2'580.00	19'000	3'600	13'937.90	4'280.00			
<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'090.80</i>		<i>15'400</i>		<i>9'657.90</i>			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'000.00		12'000		8'400.00		-6'000	-50%	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	385.30		800		539.40		-415	-52%	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	61.50				90.70		62	100%	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'200.00		1'000		780.00		200	20%	
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)			300				-300	-100%	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)			500				-500	-100%	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz Betrag	Abweichungsgründung %
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000		1'046.80			
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)					-335.00		n.v.	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste (ohne Steuern aber mit Zins auf Steuerforderungen)	75.00						75	100%
3636.03 Beitrag an Rechtsauskunftsstelle	3'949.00		3'400		3'416.00		549	16%
4210.01 Friedensrichtergebühren		2'580.00		3'600		4'280.00	1'020	28%
1400 Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	379'426.85	86'809.81	397'200	80'100	381'050.05	92'623.75		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>292'617.04</i>		<i>317'100</i>		<i>288'426.30</i>		
3099.00 Übriger Personalaufwand					105.60		n.v.	
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate	568.10		300		213.95		268	89%
3113.00 Anschaffung Hardware					100.40		n.v.	
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	550.00		1'200		450.00		-650	-54%
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'000				-1'000	-100%
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	378.35						378	100%
3199.00 Übriger Betriebsaufwand					78.00		n.v.	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Werte	2'705.00		2'700		2'704.00		5	0%
3611.01 Gebühren Kanton (Pass/ID/Migration)	28'458.00		30'000		30'602.10		-1'542	-5%
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			600		62.20		-600	-100%
3612.12 Entschädigung an KESB	227'679.10		244'200		235'858.20		-16'521	-7% Gemäss Abrechnungen der KESB.
3612.17 Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	29'518.30		22'400		23'075.60		7'118	32%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	69'800.00		75'200		69'800.00		-5'400	-7%
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	19'770.00		19'600		18'000.00		170	1%
4210.02 Bürgerrechtsgebühren		2'650.00		5'000		3'050.00	2'350	47%
4210.04 Gebührenertrag Einwohnerkontrolle		57'999.71		54'800		56'050.90	-3'200	-6%
4210.05 Gebührenertrag für übrige Amtshandlungen		90.00				50.00	-90	-100%
4250.00 Erlös aus Verkäufen (Waren und Mobilien aller Art)		15.00					-15	-100%
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'375.30		300			-2'075	-692%
4612.14 Entschädigung von Regionalem Betreibungsamt		23'679.80		20'000		31'131.10	-3'680	-18%
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten						2'341.75	n.v.	
1500 Feuerwehr	532'943.96	43'228.42	426'800	38'000	392'673.77	34'746.35		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>489'715.54</i>		<i>388'800</i>		<i>357'927.42</i>		
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	45'886.90		37'400		44'363.10		8'487	23%
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	201'656.60		154'300		174'871.75		47'357	31% Sold für Übungen und Einsätze höher als angenommen.
3010.08 Veränderung Mehrleistungen des Personals	-2'170.00				2'770.00		-2'170	n.v.
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-180.00		n.v.	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'683.40		7'600		7'722.50		1'083	14%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	10'831.80		10'600		10'303.80		232	2%
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	542.85		500		524.40		43	9%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'386.85		1'400		1'386.60		-13	-1%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	253.50		300		245.30		-47	-16%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'286.35		11'000		6'227.80		-1'714	-16%
3099.00 Übriger Personalaufwand		1'285.00		2'600		1'462.75	-1'315	-51%
3100.00 Büromaterial		439.25		1'000		295.85	-561	-56%
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'852.17		14'000		13'740.44		-148	-1%
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate			400				-400	-100%
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften			100				-100	-100%
3106.00 Medizinisches Material	1'028.80		2'500		268.45		-1'471	-59%
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	64'798.44		16'000		28'783.58		48'798	305% Beschaffungen von Material wurden erst im 2024 geliefert und abgerechnet. Eine Beschaffung über CHF 8'000.00 konnte wegen der Verzögerung von Bewilligungserteilungen durch das BAKOM in das Jahr 2025 verschoben.

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz Betrag	Abweichungsgründung %
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3112.00 Anschaffung Arbeitskleider	17'701.02		3'500		4'695.09		14'201	406%
3113.00 Anschaffung Hardware	2'144.10						2'144	100%
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'395.17		3'000		765.34		395	13%
3130.00 Dienstleistungen Dritter	535.45				96.93		535	100%
3130.02 Periodische feuerpolizeiliche Kontrollen	6'574.35		15'000		9'960.95		-8'426	-56%
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	1'159.05		1'200		1'154.75		-41	-3%
3130.05 Telefon- und Internetabokosten	1'128.10		900		1'049.12		228	25%
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'702.50						2'703	100%
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)			300				-300	-100%
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'805.25		3'600		3'542.15		2'205	61%
3137.00 Steuern und Abgaben	193.00		1'500		1'331.00		-1'307	-87%
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	38'486.10		15'000		376.95		23'486	157%
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'704.96		15'000		15'824.02		1'705	11%
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	308.10						308	100%
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	324.30						324	100%
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	800.00		3'000				-2'200	-73%
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'805.85		2'500		1'060.95		-694	-28%
3190.00 Schadenersatzleistungen	1'000.00						1'000	100%
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	8'948.75		7'500		4'198.20		1'449	19%
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	25'719.00		25'100		11'303.00		619	2%
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					630.00		n.v.	
3614.03 Entschädigung an Hydrantenbeiträge Wasserversorgung	18'292.00		26'000		18'292.00		-7'708	-30%
3632.03 Beitrag an Regionale Alarmstelle	775.00				95.00		775	100%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'800.00		28'000		10'800.00		-17'200	-61%
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	9'880.00		16'000		14'800.00		-6'120	-38%
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'523.00		12'000		16'454.35	9'477	79%
4614.01 Staatsbeitrag GVZ (Hydrantenbeiträge)		18'292.00		26'000		18'292.00	7'708	30%
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		22'413.42					-22'413	-100%
1610 Militärische Verteidigung	888.60		1'400		4'313.55			
<i>Nettoergebnis</i>		<i>888.60</i>		<i>1'400</i>		<i>4'313.55</i>		
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			200				-200	-100%
3134.00 Sachversicherungsprämien	188.60		200		179.10		-11	-6%
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					3'434.45		n.v.	
3199.01 Wehrmännerentlassung	500.00		500		500.00			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	200.00		500		200.00		-300	-60%
1620 Zivilschutz	139'087.00	81'830.60	83'800	26'800	112'186.35	41'807.85		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>57'256.40</i>		<i>57'000</i>		<i>70'378.50</i>		
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'270.60		2'500		3'110.80		1'771	71%
3130.00 Dienstleistungen Dritter					64.50		n.v.	
3130.05 Telefon- und Internetabokosten	367.75		600		252.50		-232	-39%
3130.13 Period. Kontrolle Schutzraumbauten	19'912.20		10'000		20'246.00		9'912	99%
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			2'500		727.50		-2'500	-100%
3134.00 Sachversicherungsprämien	319.85		300		303.75		20	7%
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'804.75		8'000		13'426.50		4'805	60%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	Abweichungsgründung
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'149.15		2'500		1'588.55	-351	-14%
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	491.00					491	100%
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'851.00					1'851	100%
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'849.00		1'800		1'849.00	49	3%
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	20'846.40		31'000		21'417.25	-10'154	-33% Gemäss Abrechnung Zivilschutz.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'905.30					4'905	100%
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	61'320.00		20'000		41'200.00	41'320	207% Höhere Gebühren wegen hohen Sanierungskosten von öffentlichen Schutzräumen (siehe auch 4707.00).
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000.00		4'600		8'000.00	3'400	74%
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'800		1'800	100%
4501.00	Entnahme aus Fonds Ersatzabg. für Schutzraumbauten	4'905.30		5'000		207.85	95	2%
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	800.00				400.00	-800	-100%
4630.00	Bundesbeiträge	14'805.30					-14'805	-100%
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	61'320.00		20'000		41'200.00	-41'320	-207% Höhere Gebühren wegen hohen Sanierungskosten von öffentlichen Schutzräumen (siehe auch 3701.00).
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	8'989.25		12'400		9'129.85		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>8'989.25</i>		<i>12'400</i>		<i>9'129.85</i>		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge			500			-500	-100%
3612.04	Entschädigung an regionale Führungsorg. RFO	4'989.25		6'500		5'129.85	-1'511	-23%
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00		5'400		4'000.00	-1'400	-26%
2	BILDUNG	12'577'017.69	336'254.25	12'393'200	331'200	11'045'262.30	253'465.05	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>12'240'763.44</i>		<i>12'062'000</i>		<i>10'791'797.25</i>		
2110	Kindergarten	834'016.63		754'400		753'261.99		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>834'016.63</i>		<i>754'400</i>		<i>753'261.99</i>		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	3'957.90				35'438.20	3'958	100%
3020.02	Entschädigungen Vikariate und Hausämter	18'626.35		8'200		1'622.90	10'426	127%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'084.80		600		1'951.05	485	81%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse					4'902.85	n.v.	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	108.55		100		236.50	9	9%
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	173.20		100		324.15	73	73%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	27.90		200		129.70	-172	-86%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	990.00		4'800		4'929.50	-3'810	-79%
3091.00	Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)			300			-300	-100%
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					196.90	n.v.	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	17'971.53		21'000		16'414.08	-3'028	-14%
3105.00	Lebensmittel	478.75		800		760.20	-321	-40%
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'062.75		2'000		354.00	-937	-47%
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge					119.90	n.v.	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					757.35	n.v.	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'813.35		200		514.00	17'613	8807% Einkauf externer Therapieleistungen aufgrund von Personalausfällen.
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	1'155.00		2'500		1'125.00	-1'345	-54%
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000			-1'000	-100%
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					46.41	n.v.	
3170.00	Reisekosten und Spesen	33.60		400			-366	-92%
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	932.40		6'200		1'693.65	-5'268	-85% Schulbustransporte für Exkursionen z.T. nicht hier, sondern mit Monatsrechnung unter Transportkosten Schulbus verrechnet.
3190.00	Schadenersatzleistungen	-300.00					-300	n.v.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500		100.00	-500	-100%
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	768'230.55		702'000		679'945.65	66'231	9% Ab SJ 2024/25 mehr Kinder mit Integrativem Sonderschulstatus und daher mehr Personal Schulische Heilpädagogik auf Kindergärten.

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	Abweichungsbegründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen			600				-600	-100%
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	770.00		2'000		800.00		-1'230	-62%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	900.00		900		900.00			
2120	Primarstufe	4'003'538.59	50'750.00	3'639'500	30'000	3'635'650.76	13'974.75		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'952'788.59</i>		<i>3'609'500</i>		<i>3'621'676.01</i>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	124'170.45		95'800		96'029.15		28'370	30%
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals	150.00						150	100%
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'441.30		n.v.	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	584'513.65		465'000		485'411.65		119'514	26%
3020.01	Löhne für Zusatzstunden	8'878.65		6'000		4'114.10		2'879	48%
3020.02	Entschädigungen Vikariate und Hausämter	34'994.35		37'000		53'722.20		-2'006	-5%
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-27'439.05						-27'439	n.v.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'370.70		38'300		37'927.40		5'071	13%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	88'107.60		52'400		67'672.95		35'708	68%
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	4'408.70		4'200		3'898.65		209	5%
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	6'960.50		6'500		6'520.75		461	7%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	2'674.80		2'200		2'478.45		475	22%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	18'531.90		31'800		13'402.05		-13'268	-42%
3091.00	Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)	309.40		1'000		50.00		-691	-69%
3099.00	Übriger Personalaufwand					216.10		n.v.	
3100.00	Büromaterial	2'468.76		3'500		614.70		-1'031	-29%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					40.40		n.v.	
3102.03	Druckkosten					110.45		n.v.	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'315.45		1'600		876.00		1'715	107%
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	141'148.51		143'800		146'125.00		-2'651	-2%
3104.02	Schulmaterial Handfertigkeit	1'449.95		2'000		1'063.60		-550	-28%
3104.03	Schulmaterial Handarbeit	17'248.06		23'800		19'806.93		-6'552	-28%
3104.05	Bibliotheken/Sammlungen Schule					14.00		n.v.	
3105.00	Lebensmittel	1'247.35		1'700		1'976.45		-453	-27%
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	127.65				112.15		128	100%
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'933.45		9'000		4'454.10		-6'067	-67%
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	9'213.05		8'700		582.10		513	6%
3113.00	Anschaffung Hardware					29.69		n.v.	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					1'459.55		n.v.	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'293.25		500		782.00		18'793	3759%
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	10'770.50		12'100		10'770.00		-1'330	-11%
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'300				-2'300	-100%
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'283.60		6'000		4'385.97		-2'716	-45%
3170.00	Reisekosten und Spesen	655.25		3'000		691.17		-2'345	-78%
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	14'230.92		43'400		12'301.45		-29'169	-67%
3171.01	Klassen- und Skilager	40'526.59		40'800		25'814.20		-273	-1%
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	402.30		1'500		170.00		-1'098	-73%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	Abweichungsgründung
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'818'851.25		2'566'600		2'602'328.80		252'251	10% Ab SJ 2024/25 mehr Kinder mit Integrativem Sonderschulstatus und daher mehr Personal Schulische Heilpädagogik auf Primarstufe.
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'460.40		10'000		20'901.00		-3'540	-35%
3614.00 Entschädigung an öffentliche Unternehmen	1'336.45		5'000		1'129.95		-3'664	-73%
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate			1'000		4'763.45		-1'000	-100%
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	13'679.20		7'500				6'179	82% Nachrechnung der Gemeinde Fehraltorf für Schwimmbadmiete SJ 2022/23.
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'265.00		5'500		4'345.50		-235	-4%
4231.00 Kursgelder		700.00		1'000		1'900.00	300	30%
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						402.75	n.v.	
4260.07 Elternbeiträge (Klassenlager, BWS, etc.)		25'450.00		14'000		11'672.00	-11'450	-82% Elternbeiträge Skilager 2025 wurden versehentlich bereits im 2024 verrechnet.
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		22'600.00		15'000			-7'600	-51%
4635.00 Beiträge von privaten Unternehmen		2'000.00					-2'000	-100%
2130 Sekundarstufe	2'237'957.71	32'728.50	2'397'900	26'700	2'451'529.06	31'992.10		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'205'229.21</i>		<i>2'371'200</i>		<i>2'419'536.96</i>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'749.00				769.00		1'749	100%
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	48'653.75		103'000		59'342.30		-54'346	-53%
3020.01 Löhne für Zusatzstunden	6'515.10		9'000		20'575.75		-2'485	-28%
3020.02 Entschädigungen Vikariate und Hausämter	9'967.45		12'000		26'078.95		-2'033	-17%
3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-432.25		n.v.	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'989.80		7'400		5'951.75		-3'410	-46%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	3'368.95		1'500		6'276.55		1'869	125%
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	179.15		700		250.65		-521	-74%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	654.20		1'300		990.30		-646	-50%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	62.00		400		139.05		-338	-85%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'612.35		16'500		6'775.65		-11'888	-72%
3091.00 Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)			1'000				-1'000	-100%
3100.00 Büromaterial	608.35		1'500		469.00		-892	-59%
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial					6'031.20		n.v.	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	845.90		1'200		1'138.30		-354	-30%
3104.00 Lehrmittel und Schulmaterial	77'894.95		86'000		70'155.14		-8'105	-9%
3104.02 Schulmaterial Handfertigkeit	11'268.37		14'300		10'437.15		-3'032	-21%
3104.03 Schulmaterial Handarbeit	4'544.27		10'300		6'478.90		-5'756	-56%
3104.05 Bibliotheken/Sammlungen Schule					11.35		n.v.	
3105.00 Lebensmittel	15'493.65		18'500		14'659.30		-3'006	-16%
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'373.85		3'000		2'475.52		-1'626	-54%
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	16'640.55		20'000		5'363.20		-3'359	-17%
3113.00 Anschaffung Hardware					48.90		n.v.	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					690.00		n.v.	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	6'337.50		500		5'738.00		5'838	1168%
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	200.00						200	100%
3130.05 Telefon- und Internetabokosten	3'810.00		5'200		4'005.00		-1'390	-27%
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'419.80		12'300		5'605.80		-3'880	-32%
3170.00 Reisekosten und Spesen	338.40		2'400		464.10		-2'062	-86%
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	15'164.90		23'400		39'614.21		-8'235	-35%
3171.01 Klassen- und Skilager	44'046.12		65'700		23'999.19		-21'654	-33% Günstiger durchgeführte Lager.
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	82.85		1'000		100.00		-917	-92%
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'612'308.15		1'621'400		1'742'685.75		-9'092	-1%
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	204'544.10		95'200		187'641.35		109'344	115% Im SJ 2024/25 besuchen mit 14 Schülerinnen und Schülern deutlich mehr Jugendliche eine Berufswahlschule als in den für die Budgetierung relevanten Vorjahren.
3614.00 Entschädigung an öffentliche Unternehmen			1'000				-1'000	-100%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	Abweichungsgründung
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	100'800.00		218'400		177'100.00		-117'600	-54% Weniger Schülerinnen und Schüler am Untergymnasium als für die Budgetierung angenommen.
3634.02 Beiträge an öffentliche Schulen					19'900.00		n.v.	
3635.03 Beiträge an private Schulen	31'984.25		39'800				-7'816	-20%
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		4'000				-2'500	-63%
4231.00 Kursgelder		25'593.50		16'600		20'264.10	-8'994	-54% Deutlich mehr SuS an der Berufswahlschule als budgetiert.
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						700.00	n.v.	
4260.07 Elternbeiträge (Klassenlager, BWS, etc.)		7'135.00		10'100		11'028.00	2'965	29% Elternbeiträge der Berufswahlschule fälschlicherweise hier verrechnet anstatt in 3612.00.
2140 Musikschulen	241'604.47		274'700		254'443.99			
<i>Nettoergebnis</i>		241'604.47		274'700		254'443.99		
3104.00 Lehrmittel und Schulmaterial	105.65						106	100%
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte			400				-400	-100%
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	350.00				440.00		350	100%
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'021.45		2'000				21	1%
3632.04 Beitrag an Jugendmusikschule	239'127.37		272'300		254'003.99		-33'173	-12% Geringere Anzahl Musikschülerinnen und -schüler als angenommen.
2170 Schulliegenschaften	2'324'568.27	24'411.75	2'370'300	58'800	1'372'869.72	17'607.05		
<i>Nettoergebnis</i>		2'300'156.52		2'311'500		1'355'262.67		
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'700.00				1'275.00		1'700	100%
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	441'155.75		524'200		348'822.20		-83'044	-16% Vakanz im Bereich der Hauswartungen.
3010.08 Veränderung Mehrleistungen des Personals	-740.00				-1'220.00		-740	n.v.
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'122.20				-522.55		-3'122	n.v.
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'312.60		33'600		22'231.70		-5'287	-16%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	35'741.85		47'800		32'204.40		-12'058	-25% Betragshöhe ist abhängig von der Besoldung und den Beschäftigungsgraden (siehe auch 3010.00).
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	2'982.35		3'500		2'374.15		-518	-15%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	4'520.60		5'700		3'738.65		-1'179	-21%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	1'465.60		2'000		1'196.10		-534	-27%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'204.00		5'200		2'338.85		-3'996	-77%
3091.00 Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)	17'786.55				16'272.40		17'787	100% Stellenneubesetzung über Stellenvermittlungsbüro (Hauswart).
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'417.90		1'500		332.50		-82	-5%
3100.00 Büromaterial					186.05		n.v.	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	76'743.65		57'000		74'974.27		19'744	35% Neu benötigtes Material für die neue Sporthalle. Zu geringe Budgetierung.
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	14'839.54		67'200		17'701.20		-52'360	-78% Viele Posten die budgetierten waren, konnten noch über den Bau der Sporthalle abgerechnet werden wie z.B. Handtuchspender, Abfallsysteme etc.).
3112.00 Anschaffung Arbeitskleider	6'720.40		3'000		984.70		3'720	124%
3113.00 Anschaffung Hardware					2'855.65		n.v.	
3119.00 Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen					6'888.32		n.v.	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	213'229.65		200'000		161'774.65		13'230	7% Die Budgetierung wurde aufgrund von Annahmen und Hochrechnungen erstellt. Der effektive Verbrauch kann nicht exakt vorhergesagt werden.
3130.00 Dienstleistungen Dritter	234'475.33		196'000		194'185.10		38'475	20% Im Budget waren die Aufwendungen für das Schulhaus Madetswil und den Kindergarten Neuwiesen noch nicht enthalten.
3130.05 Telefon- und Internetabokosten	7'319.24		6'100		4'341.61		1'219	20%
3130.16 Dienstleistungen Dritter (Personalmiete, Springer)					3'852.95		n.v.	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'019.75				947.75		2'020	100%
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	6'006.45				2'163.55		6'006	100%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	Abweichungsbegründung
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3134.00 Sachversicherungsprämien	22'048.50		31'200		21'644.90		-9'152	-29%
3137.00 Steuern und Abgaben	1'499.75		1'000		965.00		500	50%
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten (Aussen-, Sport-, Spielplätze und -Anlagen, etc.)	50'858.71		69'900		10'504.90		-19'041	-27%
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	194'035.05		179'900		120'641.36		14'135	8%
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'491.00		21'200		12'812.21		-2'709	-13%
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	671.75						672	100%
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	432.00				86.15		432	100%
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien					358.71		n.v.	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'347.50		700		10.70		648	93%
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen	704.00						704	100%
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	796.00						796	100%
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	744'941.00		731'600		197'188.59		13'341	2%
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	92'227.00		68'500		23'871.00		23'727	35%
3300.90 Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	10'887.00		5'200		10'887.00		5'687	109%
3301.90 Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV			37'200				-37'200	-100%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	32'550.00		18'000		31'800.00		14'550	81%
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	59'300.00		53'100		42'200.00		6'200	12%
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50.00				50.00	-50	-100%
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag		1'300.00				100.00	-1'300	-100%
4470.00 Mietzinserträge Liegenschaften VV		2'295.35		1'800		2'450.00	-495	-28%
4472.00 Erträge aus kurzfristiger Vermietung von Räumen (VV)		1'680.00				1'680.00	-1'680	-100%
4479.00 Übrige Erträge Liegenschaften VV		7'086.40				1'327.05	-7'086	-100%
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen				45'000			45'000	100%
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		12'000.00		12'000		12'000.00		
2180 Tagesbetreuung	347'135.15	215'099.00	314'100	207'600	239'339.65	158'316.15		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>132'036.15</i>		<i>106'500</i>		<i>81'023.50</i>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	197'733.35		169'200		151'232.00		28'533	17% Pensenerhöhung ab Februar 2024 und erneut per SJ 2024/25 wegen deutlicher Zunahme der Nachfrage.
3010.08 Veränderung Mehrleistungen des Personals	7'980.00				-3'720.00		7'980	100%
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'697.05		10'800		9'711.50		1'897	18%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	20'103.00		18'100		16'136.80		2'003	11%
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	1'333.15		1'100		1'020.95		233	21%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	2'026.65		1'800		1'633.55		227	13%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	836.80		600		639.55		237	39%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	595.10		1'500		634.50		-905	-60%
3091.00 Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)			200				-200	-100%
3099.00 Übriger Personalaufwand	544.50		500		517.90		45	9%
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'137.85		2'600		889.05		-462	-18%
3104.00 Lehrmittel und Schulmaterial					160.85		n.v.	
3105.00 Lebensmittel	64'889.70		63'900		50'764.15		990	2%
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'680.90		2'800		140.00		-1'119	-40%
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'433.75		2'000				1'434	72%
3119.00 Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	17'630.85		25'500				-7'869	-31%
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	890.00						890	100%
3130.05 Telefon- und Internetabokosten	360.00						360	100%
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	1'286.00		1'500		961.25		-214	-14%
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	228.10		1'000				-772	-77%
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)			100				-100	-100%
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	630.40		2'000				-1'370	-68%
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)					492.60		n.v.	
3614.10 Entschädigungen an Berufsverband	238.00		300		225.00		-62	-21%
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	9'880.00		8'600		7'900.00		1'280	15%
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		215'099.00		207'600		158'316.15	-7'499	-4%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	Abweichungsbegründung
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
2190 Schulleitung	691'596.35		706'600		640'916.29			
<i>Nettoergebnis</i>		691'596.35		706'600		640'916.29		
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	95'353.80		97'300		95'880.00		-1'946	-2%
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	72'527.25		76'400		86'897.50		-3'873	-5%
3010.08 Veränderung Mehrleistungen des Personals	-1'160.00				1'200.00		-1'160	n.v.
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	32'936.10						32'936	100% Auszahlung von Überzeit.
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'758.05		11'100		10'602.85		658	6%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	15'830.75		16'200		12'748.10		-369	-2%
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	495.55		500		339.85		-4	-1%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'886.05		1'900		1'792.40		-14	-1%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	304.55		300		208.80		5	2%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	24'130.45		7'500		1'152.70		16'630	222% Nicht budgetierte Weiterbildung Schulleitung.
3090.02 Weiterbildung Schulpflege	273.80		15'000		1'791.00		-14'726	-98% Es fanden 2024 keine Weiterbildungen und Workshops der Schulpflege statt.
3099.00 Übriger Personalaufwand			1'500		137.10		-1'500	-100%
3100.00 Büromaterial	715.65		1'000		839.20		-284	-28%
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	311.50						312	100%
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	69.00						69	100%
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	2'100.00		2'500		1'480.00		-400	-16%
3130.05 Telefon- und Internetabokosten	1'170.45		1'300		945.00		-130	-10%
3134.00 Sachversicherungsprämien	537.00		1'000		966.95		-463	-46%
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			200				-200	-100%
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)					1'528.25			n.v.
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'748.80		7'700		1'904.19		-5'951	-77%
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	430'607.60		465'200		420'502.40		-34'592	-7% Die Lohnzahlungen an Schulleitungen wurden zu hoch budgetiert.
2191 Schulverwaltung	496'337.87	185.00	526'400	100	410'246.85	150.00		
<i>Nettoergebnis</i>		496'152.87		526'300		410'096.85		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	253'334.60		302'700		210'967.40		-49'365	-16% Vakanz in der Schulverwaltung führte zu Minderaufwand.
3010.08 Veränderung Mehrleistungen des Personals	-10'330.00				3'770.00		-10'330	n.v. Auszahlung von Überzeit und Ferienguthaben.
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'865.25				-38'889.65		-6'865	n.v.
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'826.05		19'400		10'907.10		-3'574	-18%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	32'196.70		42'500		24'863.70		-10'303	-24% Betrag ist abhängig von der Anzahl Mitarbeitenden und deren Beschäftigungsgrade (siehe auch 3010.00).
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	1'696.40		2'000		1'169.60		-304	-15%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	2'526.70		3'300		1'834.35		-773	-23%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	1'042.40		1'100		718.55		-58	-5%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'219.90		1'900		-3'132.50		1'320	69%
3091.00 Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)	882.95		300		410.00		583	194%
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'223.75		1'000		234.60		224	22%
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate			500				-500	-100%
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	40.00		100		40.00		-60	-60%
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000				-1'000	-100%
3130.00 Dienstleistungen Dritter	381.07		1'500		1'066.25		-1'119	-75%
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	625.00		800		1'775.00		-1'75	-22%
3130.05 Telefon- und Internetabokosten	180.00		400		576.00		-220	-55%
3130.16 Dienstleistungen Dritter (Personalmiete, Springer)	11'377.15		30'000		85'534.50		81'377	271% Springereinsatz Januar bis Juli auf der Schulverwaltung.
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'422.65		50'000		48'792.25		-27'577	-55% Vermehrte interne Abwicklung von Rechtsfällen.
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	5'927.40		6'000		4'357.00		-73	-1%
3134.00 Sachversicherungsprämien	966.95		1'000		609.15		-33	-3%
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	9.20		500				-491	-98%
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	924.25		500		53.85		424	85%
3170.00 Reisekosten und Spesen			500		29.70		-500	-100%
3199.00 Übriger Betriebsaufwand					1'960.00			n.v.

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz Betrag	Abweichungsgründung %
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'200.00		19'400		19'200.00		-200	-1%
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	39'530.00		40'000		33'400.00		-470	-1%
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		185.00		100		150.00	-85	-85%
2192 Volksschule Sonstiges	835'897.46		863'400		783'899.64			
<i>Nettoergebnis</i>		<i>835'897.46</i>		<i>863'400</i>		<i>782'570.64</i>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	81'572.80		75'900				5'673	7%
3020.00 Löhne der Lehrpersonen					74'974.50		n.v.	
3020.02 Entschädigungen Vikariate und Hausämter			3'600				-3'600	-100%
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'238.00		5'100		4'814.15		138	3%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	11'471.40		11'400		11'158.20		71	1%
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	560.85		500		513.80		61	12%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	836.05		900		809.85		-64	-7%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	262.25		300		239.60		-38	-13%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					1'404.00		n.v.	
3091.00 Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)	1'210.60		1'500		1'233.15		-289	-19%
3099.00 Übriger Personalaufwand	30'303.99		26'700		19'154.25		3'604	13%
3100.00 Büromaterial	48.20						48	100%
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial			300		24.65		-300	-100%
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	6'565.94		9'700		2'552.57		-3'134	-32%
3104.00 Lehrmittel und Schulmaterial	26.00				214.10		26	100%
3104.02 Schulmaterial Handfertigkeit	135.90						136	100%
3105.00 Lebensmittel	819.50				335.90		820	100%
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	406.25		1'000		708.70		-594	-59%
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte					351.80		n.v.	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'071.50						1'072	100%
3113.00 Anschaffung Hardware	10'685.63		15'000		10'272.93		-4'314	-29%
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'081.00		2'000		5'899.20		-919	-46%
3130.03 Porti, Frachten, Versandspesen					16.20		n.v.	
3130.05 Telefon- und Internetabokosten	10'491.70		14'500		10'360.80		-4'008	-28%
3130.14 Transportkosten	226'116.00		186'300		198'436.70		39'816	21%
								Je ca. Fr. 20'000.- höhere Kosten für reguläre Schulbustransporte als budgetiert und mehr Sonderschulungen an externen Sonderschulen, an welche die Kinder aufgrund des Weges gefahren werden müssen.
3130.15 Dienstleistungen Dritter (Amt für Zivilschutz)	9'831.50		18'000		19'769.00		-8'169	-45%
3130.37 Betreuungskosten	82.16						82	100%
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'047.15		3'500		3'168.00		5'547	158%
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	42'995.31		38'800		39'322.59		4'195	11%
3134.00 Sachversicherungsprämien			1'000				-1'000	-100%
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'968.88		16'000		10'661.40		-8'031	-50%
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	25'973.84		26'100		17'002.50		-126	0%
3158.02 Unterhalt Website	2'951.15		4'700		3'324.80		-1'749	-37%
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	31'433.81		49'000		5'425.85		-17'566	-36%
3170.00 Reisekosten und Spesen	11'113.50		19'000		14'331.30		-7'887	-42%
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	3'589.65		12'800		4'500.60		-9'210	-72%
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	72'517.60		87'000		90'475.60		-14'482	-17%
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					10'045.80		n.v.	
3612.05 Schulentwicklung 2020	780.00		9'000				-8'220	-91%
3612.13 Entschädigung an ZV Schulpsychologischer Dienst Pfäffikon	134'967.85		126'900		130'545.55		8'068	6%
3614.00 Entschädigung an öffentliche Unternehmen			1'500		1'723.10		-1'500	-100%
3614.01 Entschädigung an Verkehrsinspektion	6'741.50		8'000		7'818.50		-1'259	-16%
3635.03 Beiträge an private Schulen					270.00		n.v.	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					4'060.00		n.v.	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	87'000.00		87'400		77'980.00		-400	0%
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						929.00	n.v.	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	Abweichungsbegründung
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4260.37 Rückerstattung Betreibungskosten						75.00		n.v.
4290.00 Übrige Entgelte (Eingang abgeschriebener Forderungen)						175.00		n.v.
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						150.00		n.v.
2200 Sonderschulen	564'365.19	4'380.00	545'900	8'000	503'104.35	30'096.00		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>559'985.19</i>		<i>537'900</i>		<i>473'008.35</i>		
3020.02 Entschädigungen Vikariate und Hausämter	1'223.75						1'224	100%
3104.00 Lehrmittel und Schulmaterial	198.54						199	100%
3130.14 Transportkosten					2'780.80			n.v.
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate					5'865.00			n.v.
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	87'781.75		36'000		36'890.60		51'782	144%
3631.08 Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	202'996.00		224'000		194'496.00		-21'004	-9%
3631.09 Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	25'336.25		27'800		22'875.00		-2'464	-9%
3635.03 Beiträge an private Schulen	246'828.90		258'100		240'001.95		-11'271	-4%
3637.03 Beiträge an Untere Dritte					195.00			n.v.
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'380.00		8'000		4'460.00	3'620	45%
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten						25'636.00		n.v.
2990 Bildung, übriges		8'700.00						
<i>Nettoergebnis</i>	<i>8'700.00</i>							
4231.00 Kursgelder		8'700.00					-8'700	-100%
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	618'146.40	157'383.25	591'900	141'400	767'037.36	148'043.15		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>460'763.15</i>		<i>450'500</i>		<i>618'994.21</i>		
3110 Museen und bildende Kunst	1'801.25	10'139.00	6'500	10'000	2'536.30	175.00		
<i>Nettoergebnis</i>	<i>8'337.75</i>		<i>3'500</i>		<i>2'361.30</i>			
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	1'750.00		2'000		1'750.00		-250	-13%
3130.19 Eigene kulturelle Veranstaltungen			4'400		735.10		-4'400	-100%
3192.00 Abgeltung von Rechten (Funkkonzessionen, etc.)	51.25		100		51.20		-49	-49%
4250.00 Erlös aus Verkäufen (Waren und Mobilien aller Art)		100.00				175.00	-100	-100%
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		10'039.00		10'000			-39	0%
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz	410.35				20'000.00			
<i>Nettoergebnis</i>		<i>410.35</i>				<i>20'000.00</i>		
3104.03 Schulmaterial Handarbeit	36.65						37	100%
3130.05 Telefon- und Internetabokosten	373.70						374	100%
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					20'000.00			n.v.
3210 Bibliotheken und Literatur	262'919.68	103'306.75	253'800	93'200	251'032.66	94'749.15		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>159'612.93</i>		<i>160'600</i>		<i>156'283.51</i>		
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			300				-300	-100%
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	105'924.35		101'900		103'580.15		4'024	4%
3010.08 Veränderung Mehrleistungen des Personals	-700.00				-1'580.00		-700	n.v.
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'801.45		6'500		6'650.70		301	5%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	10'395.00		9'700		9'683.40		695	7%
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	696.80		700		684.20		-3	0%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'085.15		1'100		1'118.40		-15	-1%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	448.40		400		437.95		48	12%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000		920.00		-1'000	-100%
3099.00 Übriger Personalaufwand			300		333.65		-300	-100%
3100.00 Büromaterial	826.90		1'000		765.50		-173	-17%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz Betrag	Abweichungsgründung %
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	522.75		1'000		180.35		-477	-48%
3103.01 Bücher und Zeitschriften (nur Bibliothek)	21'157.97		19'500		20'501.26		1'658	9%
3103.04 Non-Books	6'459.21		7'600		6'172.60		-1'141	-15%
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	946.65		500		199.25		447	89%
3113.00 Anschaffung Hardware					991.90		n.v.	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'775.05		1'500		1'649.45		275	18%
3130.01 Langzeitarchivierung					115.45		n.v.	
3130.03 Porti, Frachten, Versandspesen	41.00		200		49.25		-159	-80%
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)			400		12.00		-400	-100%
3130.05 Telefon- und Internetabokosten	1'130.70		1'500		1'666.25		-369	-25%
3130.20 Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit	1'878.45		2'000		2'025.70		-122	-6%
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	6'056.15		6'500		6'967.75		-444	-7%
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'080.95						2'081	100%
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			500				-500	-100%
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	324.30		200				124	62%
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften/Räumlichkeiten	71'312.00		69'000		70'408.05		2'312	3%
3170.00 Reisekosten und Spesen	161.00		500		352.20		-339	-68%
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	966.45		1'000		589.25		-34	-3%
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'509.00		2'500		2'508.00		9	0%
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	20'120.00		16'500		14'050.00		3'620	22%
4240.01 Gebühren-Ertrag aus Ausleihen		18'101.65		17'500		18'299.15	-602	-3%
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'035.10		500		1'300.00	-535	-107%
4930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		84'170.00		75'200		75'150.00	-8'970	-12%
3220 Musik und Theater	16'000.00		19'500		7'000.00			
<i>Nettoergebnis</i>		16'000.00		19'500		7'000.00		
3636.04 Beiträge an kulturelle Vereine und Organisationen	16'000.00		19'500		7'000.00		-3'500	-18%
3290 Kultur, übriges	6'472.30		17'800		17'239.90	10'219.00		
<i>Nettoergebnis</i>		6'472.30		17'800		7'020.90		
3130.00 Dienstleistungen Dritter					438.00		n.v.	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			2'300				-2'300	-100%
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'500.00		n.v.	
3636.04 Beiträge an kulturelle Vereine und Organisationen	6'472.30		15'500		15'301.90		-9'028	-58%
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten						10'219.00	n.v.	
3320 Mitteilungsblatt Äxgüsi	106'810.89	23'608.50	112'300	20'400	105'563.46	22'906.00		
<i>Nettoergebnis</i>		83'202.39		91'900		82'657.46		
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	510.00						510	100%
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'026.40		8'800		8'884.20		226	3%
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			600				-600	-100%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)			100				-100	-100%
3102.03 Druckkosten	90'455.95		95'000		90'571.90		-4'544	-5%
3130.03 Porti, Frachten, Versandspesen	4'768.54		6'000		5'107.16		-1'231	-21%
3158.02 Unterhalt Website	648.60						649	100%
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'011.40		1'500		1'000.20		-489	-33%
3170.08 Repräsentationskosten, Spesen	390.00		300				90	30%
4250.01 Abonnenten auswärts		400.00		400		440.00		
4250.02 Inserate		23'208.50		20'000		22'466.00	-3'209	-16%
3410 Sport	216'369.98	20'329.00	168'500	17'800	357'938.54	19'994.00		
<i>Nettoergebnis</i>		196'040.98		150'700		337'944.54		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	47'619.00				783.00		47'619	100% Lohnanteile direkt hier verbucht (bisher 3910.00).
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'996.35						2'996	100%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	2'999.85						3'000	100%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	Abweichungsbegründung
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	326.40						326	100%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	477.55						478	100%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	153.40						153	100%
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	81.60		9'200		1'288.35		-9'118	-99%
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge			5'000		6'197.10		-5'000	-100%
3119.00 Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen					5'385.00		n.v.	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	32'679.40		19'200		37'312.15		13'479	70%
3130.00 Dienstleistungen Dritter	972.90				1'120.10		973	100%
3130.05 Telefon- und Internetabokosten	744.50		700		720.00		45	6%
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					250.00		n.v.	
3134.00 Sachversicherungsprämien	478.20		500		454.05		-22	-4%
3137.00 Steuern und Abgaben			100		618.40		-100	-100%
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten (Aussen-, Sport-, Spielplätze und -Anlagen, etc.	52'495.35		31'400		98'482.80		21'095	67%
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	34'803.85		7'300		5'872.85		27'504	377%
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'919.13		6'600		613.80		-4'681	-71%
3170.00 Reisekosten und Spesen	192.50						193	100%
3199.00 Übriger Betriebsaufwand					1'591.65		n.v.	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	22'350.00		23'500		22'349.29		-1'150	-5%
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			1'200				-1'200	-100%
3300.90 Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV			5'000				-5'000	-100%
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					150'000.00		n.v.	
3636.05 Beiträge an Turn-, Sport- und Jugendvereine	13'400.00		16'500		23'400.00		-3'100	-19%
3660.50 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	1'500.00				1'500.00		1'500	100%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	180.00		42'300				-42'120	-100%
4240.02 Benützungsgebühren Schiessanlage		6'834.00		5'500		6'834.00	-1'334	-24%
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'300.00		12'300		12'300.00		
4470.00 Mietzinserträge Liegenschaften VV		1'195.00				860.00	-1'195	-100%
3420 Freizeit	7'361.95		13'500		5'726.50			
<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'361.95</i>		<i>13'500</i>		<i>5'726.50</i>		
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten (Aussen-, Sport-, Spielplätze und -Anlagen, etc.					726.50		n.v.	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'361.95		13'500		5'000.00		-6'138	-45%
4 GESUNDHEIT	2'245'551.87	159.50	2'518'500		2'381'485.85	91'100.00		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'245'392.37</i>		<i>2'518'500</i>		<i>2'290'385.85</i>		
4110 Spitäler						91'100.00		
<i>Nettoergebnis</i>					<i>91'100.00</i>			
4490.00 Aufwertungen VV						91'100.00	n.v.	
4125 Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	1'451'574.40		1'650'000		1'611'685.85			
<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'451'574.40</i>		<i>1'650'000</i>		<i>1'611'685.85</i>		
3632.46 Beiträge an Gemeinden für Leistungen der Langzeitpflege (übrige)	152'132.95		24'000		58'172.70		128'133	534%
3634.40 Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege (beauftragt)	854'957.80		871'200		912'008.80		-16'242	-2%
3634.46 Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege (übrige)	101'045.00		35'000		89'684.35		66'045	189%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	Abweichungsbegründung
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3635.46 Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege (übrige)	266'414.95		630'800		476'693.30		-364'385	-58%
3636.46 Beiträge an private Organisationen für Leistungen der Langzeitpflege (übrige)	69'423.70		85'000		67'526.70		-15'576	-18%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'600.00		4'000		7'600.00		3'600	90%
4210 Ambulante Krankenpflege					1'500.00			
<i>Nettoergebnis</i>						1'500.00		
3636.15 Beiträge an Mahlzeitendienst					1'500.00		n.v.	
4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	683'326.62		736'100		681'010.95			
<i>Nettoergebnis</i>		683'326.62		736'100		681'010.95		
3199.00 Übriger Betriebsaufwand					52.35		n.v.	
3634.50 Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Pflegel. der ambulanten Krankenpfl. (Spitex) (beauftragt)			6'200		5'648.95		-6'200	-100%
3634.54 Beiträge an öffentliche Unternehmungen für nichtpflegerische Spitexleistungen (beauftragt)					309.75		n.v.	
3634.56 Beiträge an öffentl. Unternehmungen für ambulante Krankenpflege (Spitex), übrige	12'745.95		36'000		49'037.20		-23'254	-65%
3635.50 Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpfl.(Spitex) beauftrag					105.70		n.v.	
3635.56 Beiträge an private Untern. für ambulante Krankenpflege (Spitex), übrige	105'159.05		45'000		53'685.75		60'159	134%
3636.50 Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw. für Pflegel. der ambulanten Krankenpfl. (Spitex) beauftrag	512'299.91		606'000		528'498.61		-93'700	-15%
3636.54 Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw. für nichtpflegerische Spitex-Leistungen, beauftragt	47'773.06		40'000		39'272.64		7'773	19%
3636.56 Beiträge an private Org. ohne Erwerbszw. für ambulante Krankenpflege (Spitex), übrige	948.65						949	100%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'400.00		2'900		4'400.00		1'500	52%
4310 Alkohol- und Drogenprävention	22'716.75		27'700		23'603.20			
<i>Nettoergebnis</i>		22'716.75		27'700		23'603.20		
3612.06 Kostenbeitrag Zweckverband Soziales-bp	22'716.75		27'700		23'603.20		-4'983	-18%
4330 Schulgesundheitsdienst	56'619.40		65'400		43'206.35			
<i>Nettoergebnis</i>		56'619.40		65'400		43'206.35		
3010.02 Schulärztlicher Dienst	2'221.90		2'500		2'543.90		-278	-11%
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	123.30				123.30		123	100%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	19.70				20.70		20	100%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	58.00						58	100%
3100.00 Büromaterial			500				-500	-100%
3101.06 Verbrauchsmaterial Schulapotheken, Zahnpflege					183.80		n.v.	
3106.00 Medizinisches Material	1'278.45		1'000		466.60		278	28%
3130.09 Schulärztlicher Dienst durch Arztpraxis (neu ab 1.1.20)	12'500.00		7'500		14'570.00		5'000	67%
3170.00 Reisekosten und Spesen	101.10		500		244.10		-399	-80%
3637.03 Beiträge an Untersuchungen Dritter	40'316.95		53'400		25'053.95		-13'083	-25% Budgetierung erfolgte aufgrund von Erfahrungswerten.
4340 Lebensmittelkontrolle	827.00		2'000		943.00			
<i>Nettoergebnis</i>		827.00		2'000		943.00		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	600.00				600.00		600	100%
3130.22 Lebensmittel-, Pilz- und Trinkwasserkontrolle, Fleischschau	133.80		2'000		283.00		-1'866	-93%
3170.00 Reisekosten und Spesen	93.20				60.00		93	100%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	Abweichungsbegründung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Betrag
4900 Gesundheitswesen, übrige	30'487.70	159.50	37'300		19'536.50				
<i>Nettoergebnis</i>		30'328.20		37'300		19'536.50			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	700.00					700	100%		
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	485.00					485	100%		
3099.00 Übriger Personalaufwand	354.80					355	100%		
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate	50.00					50	100%		
3106.00 Medizinisches Material	1'421.60		300			1'122	374%		
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	453.90		200			254	127%		
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	191.55					192	100%		
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	1'723.20					1'723	100%		
3170.00 Reisekosten und Spesen	18.00					18	100%		
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	176.50				232.80	177	100%		
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'347.00		1'300		1'346.00	47	4%		
3631.03 Beiträge an Triagestelle Notfallanrufe (Ärztetelefon)	8'776.70		9'100		8'364.15	-323	-4%		
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'489.45		3'200		2'793.55	3'289	103%		
3636.15 Beiträge an Mahlzeitendienst	1'500.00		1'500						
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'800.00		21'700		6'800.00	-14'900	-69%		
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag		159.50				-160	-100%		
5 SOZIALE SICHERHEIT	5'519'520.99	3'169'156.47	5'206'500	2'713'500	4'874'468.81	2'930'928.25			
<i>Nettoergebnis</i>		2'350'364.52		2'493'000		1'943'540.56			
5120 Prämienverbilligungen	296'393.80	296'393.80	235'000	235'000	252'288.90	237'522.90			
<i>Nettoergebnis</i>						14'766.00			
3635.10 Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	283'258.05		215'000		230'324.35	68'258	32%	Kontingenterhöhung Asylbereich von bisher 1,3 % auf neu 1,6 % per 01.07.2024.	
3637.10 Beiträge an Sozialhilfebeziehende	13'135.75		20'000		21'964.55	-6'864	-34%		
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		208'614.55		192'000		164'819.45	-16'615	-9%	
4637.10 Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und andere		81'067.45		43'000		70'618.95	-38'067	-89%	Diverse Rückzahlungen durch Stipendien, Erbschaft, Arbeitslosengeld, IV/AHV.
4637.13 Durch EL-Beziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		6'711.80				2'084.50	-6'712	-100%	
5220 Ergänzungsleistungen IV	761'719.05	537'287.50	816'400	573'400	723'150.75	513'895.00			
<i>Nettoergebnis</i>		224'431.55		243'000		209'255.75			
3637.20 Ergänzungsleistungen zur IV	729'302.00		771'200		670'346.00	-41'898	-5%		
3637.22 EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	32'417.05		45'200		52'804.75	-12'783	-28%		
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		523'659.00		566'900		488'285.00	43'241	8%	
4637.20 Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		12'586.00		5'500		25'610.00	-7'086	-129%	
4637.22 Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1'042.50		1'000		-43	-4%		
5230 Invalidenheime	9'780.00		1'000		800.00				
<i>Nettoergebnis</i>		9'780.00		1'000		800.00			
3635.00 Beiträge an private Unternehmen	9'780.00		1'000		800.00	8'780	878%		
5310 Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	8'300.00	6'774.00	9'100	4'000	8'300.00	6'094.90			
<i>Nettoergebnis</i>		1'526.00		5'100		2'205.10			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'300.00		9'100		8'300.00	-800	-9%		
4611.01 Entschädigung Kanton für Führung AHV-Zweigstelle		6'774.00		4'000		6'094.90	-2'774	-69%	
5320 Ergänzungsleistungen AHV	725'364.39	534'866.00	726'100	457'000	815'070.40	535'572.00			
<i>Nettoergebnis</i>		190'498.39		269'100		279'498.40			
3181.20 Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	30'439.00					30'439	100%		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz Betrag	Abweichungsgründung %
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3181.28 Erläss von Rückerstattungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)					1'654.00			n.v.
3612.11 Entschädigung für Gemeinde Pfäffikon	75'553.90		84'100		69'829.10		-8'546	-10%
3637.21 Ergänzungsleistungen zur AHV	546'832.00		549'500		683'183.00		-2'668	0%
3637.23 EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	72'539.49		92'500		60'404.30		-19'961	-22%
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		444'499.00		432'000		489'227.00	-12'499	-3%
4637.20 Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		31'624.00		10'000		20'044.00	-21'624	-216%
4637.21 Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		58'743.00		15'000		26'301.00	-43'743	-292%
5340 Wohnen im Alter (ohne Pflege)	470.00							
<i>Nettoergebnis</i>		470.00						
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	470.00					470		100%
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso	87'033.30	39'498.58	65'000	45'000	41'546.15	23'223.45		
<i>Nettoergebnis</i>		47'534.72		20'000		18'322.70		
3637.05 Beiträge an Alimentenbevorschussungen	87'033.30		65'000		41'546.15		22'033	34% Es sind zusätzliche Bevorschussungen hinzugekommen.
4637.00 Beiträge von privaten Haushalten						14.00		n.v.
4637.09 Alimentenrückerstattungen		39'498.58		45'000		23'209.45	5'501	12%
5440 Jugendschutz	1'095'250.64	239'147.70	1'025'700		974'579.20			
<i>Nettoergebnis</i>		856'102.94		1'025'700		974'579.20		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	133'342.75		130'200		133'558.65		3'143	2%
3010.08 Veränderung Mehrleistungen des Personals	470.00				490.00		470	100%
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'562.35		8'300		8'576.25		262	3%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	20'314.00		18'000		17'979.60		2'314	13%
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	902.20		900		899.05		2	0%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'366.80		1'400		1'442.30		-33	-2%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	480.35		500		474.15		-20	-4%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'315.00		3'500		2'840.00		815	23%
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200		250.00		-200	-100%
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate			500				-500	-100%
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	49.80		500		82.60		-450	-90%
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte			500				-500	-100%
3113.00 Anschaffung Hardware	1'841.60				2'128.00		1'842	100%
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	450.00		500		450.00		-50	-10%
3130.05 Telefon- und Internetabokosten	1'617.29		1'700		1'466.20		-83	-5%
3130.20 Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit			3'400		556.35		-3'400	-100%
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			500				-500	-100%
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	962.10						962	100%
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	207.60						208	100%
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften/Räumlichkeiten	22'610.70		22'400		21'708.00		211	1%
3170.00 Reisekosten und Spesen	106.20		500				-394	-79%
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	347.80						348	100%
3631.04 Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)	574'150.05		473'700		460'580.25		100'450	21% Gemäss Abrechnungen des Kantons.
3632.06 Beitrag an Jugendsekretariat	175'267.00		178'000		175'123.00		-2'733	-2%
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	134'283.00		165'000		133'486.00		-30'717	-19% Gemäss Abrechnungen der externen Jugendarbeit.
3636.06 Beiträge an Elternbriefe	1'604.05		2'000		488.80		-396	-20%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen			1'500				-1'500	-100%
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	12'000.00		12'000		12'000.00			
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		239'147.70					-239'148	-100% Rückerstattung der Versorgertaxen.

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	Abweichungsbegründung
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5450 Leistungen an Familien	161'207.05		235'400		173'442.25			
<i>Nettoergebnis</i>		161'207.05		235'400		173'442.25		
3612.06 Kostenbeitrag Zweckverband Soziales-bp	161'207.05		235'400		173'442.25		-74'193	-32%
5451 Kinderkrippen und Kinderhorte	62'899.37		75'000		71'661.75			
<i>Nettoergebnis</i>		62'899.37		75'000		71'661.75		
3635.05 Beiträge an Kindertagesstätten	62'899.37		75'000		71'261.75		-12'101	-16%
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					400.00		n.v.	
5525 Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose			110'300	110'300				
3637.60 Überbrückungsleistungen			110'300				-110'300	-100%
4630.00 Bundesbeiträge				110'300			110'300	100%
5710 Beihilfen / Zuschüsse	79'942.95	57'890.00	79'200	50'900	71'577.00	50'166.00		
<i>Nettoergebnis</i>		22'052.95		28'300		21'411.00		
3181.24 Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	8'003.95						8'004	100%
3637.24 Beihilfen	71'939.00		78'000		71'577.00		-6'061	-8%
3637.25 Kantonalrechtliche Zuschüsse			1'200				-1'200	-100%
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		51'470.00		50'900		49'964.00	-570	-1%
4637.24 Rückerstattungen Beihilfen (zur Unrecht bezogene Leistungen)		6'420.00				202.00	-6'420	-100%
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	772'914.20	491'602.45	510'000	185'000	662'969.60	652'054.15		
<i>Nettoergebnis</i>		281'311.75		325'000		10'915.45		
3637.30 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	449'990.75		250'000		359'678.50		199'991	80% Neue Fälle nach Budgetierung dazu gekommen. Hohe Kosten durch Betreutes Wohnen, alleinerziehende Familien.
3637.34 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	211'016.55		150'000		150'637.00		61'017	41% Neue Fälle nach Budgetierung dazu gekommen. Hohe Kosten durch Betreutes Wohnen, alleinerziehende Familien.
3637.35 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	111'906.90		110'000		152'654.10		1'907	2%
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		11'727.00		14'000		9'768.00	2'273	16%
4631.35 Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		40'072.55		105'000		107'267.60	64'927	62%
4637.00 Beiträge von privaten Haushalten		287.50					-288	-100%
4637.30 Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		237'870.80		25'000		403'398.25	-212'871	-851% Hohe Rückzahlungen durch IV, ZL, Löhne, ALK, KK-Taggeld.
4637.34 Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		132'324.80		36'000		86'233.80	-96'325	-268% Hohe Rückzahlungen durch IV, ZL, Löhne, ALK, KK-Taggeld.
4637.35 RE Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		69'319.80		5'000		45'386.50	-64'320	-1286% Hohe Rückzahlungen durch IV, ZL, Löhne, ALK, KK-Taggeld.
5730 Asylwesens	1'256'443.39	942'357.89	1'123'100	998'500	916'632.71	902'219.20		
<i>Nettoergebnis</i>		314'085.50		124'600		14'413.51		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	102'952.60		68'600		64'387.00		34'353	50% Mehr Stellenprozente aufgrund Mehrarbeit im Asylwesens.
3010.08 Veränderung Mehrleistungen des Personals		910.00			-2'060.00		910	100%
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'691.30						-6'691	n.v.
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'927.95		4'400		4'022.45		1'528	35%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	11'073.95		7'100		7'462.20		3'974	56%
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	618.95		500		401.95		119	24%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	946.00		700		676.50		246	35%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	374.45		300		258.15		74	25%
3099.00 Übriger Personalaufwand					1.30			n.v.
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'100.00		6'400		3'292.67		-5'300	-83%
3104.00 Lehrmittel und Schulmaterial			1'000				-1'000	-100%
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	703.40				907.00		703	100%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	Abweichungsbegründung
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3113.00 Anschaffung Hardware	2'848.45						2'848	100%
3119.00 Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen	15'925.20				10'984.90		15'925	100% Möblierung Unterkünfte Wilhofstrasse und Rosengasse.
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'575.25		1'300		5'006.93		16'275	1252% Strom, Wasser, Heizung, externe Duschanlage der neuen Unterkünfte.
3130.00 Dienstleistungen Dritter	64'146.92		60'000		61'817.40		4'147	7%
3130.05 Telefon- und Internetabokosten	1'757.01		1'800		1'501.15		-43	-2%
3130.16 Dienstleistungen Dritter (Personalmiete, Springer)	132'798.40						132'798	100% Aufgrund personeller Engpässe Engagierung von Springern.
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					250.00		n.v.	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'654.60		1'100		792.70		555	50%
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten (Aussen-, Sport-, Spielplätze und -Anlagen, etc.					48.45		n.v.	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'975.05						2'975	100%
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften/Räumlichkeiten	302'862.85		267'600		250'118.15		35'263	13% Neue Unterkünfte Wilhofstrasse, Rosengasse.
3170.00 Reisekosten und Spesen	349.00				207.60		349	100%
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	110.00				143.15		110	100%
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	54'175.00		59'400		54'482.00		-5'225	-9%
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'080.00				585.00		1'080	100%
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	20'216.35		211'700		6'330.00		-191'484	-90% Nur geringe Inanspruchnahme der Arbeitsintegration Winterthur.
3614.00 Entschädigung an öffentliche Unternehmen	71'000.70		49'500		67'810.00		21'501	43% Kontingenterhöhung per 1.7.24 von 1.3 auf 1.6%.
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate			2'400				-2'400	-100%
3637.06 Beiträge an Asylbewerber (Grundbedarf)	363'622.65		275'000		305'215.95		88'623	32% Kontingenterhöhung per 1.7.24 von 1.3 auf 1.6%.
3637.07 Beiträge an Asylbew. (Gesundheitskosten ohne Kostenersatz)	51'653.96		55'000		35'900.21		-3'346	-6%
3637.09 Beitr. an Asylbew. (Programm- /Kurskosten)	12'966.00		32'000		16'299.90		-19'034	-59% Vorgesehene Integrationssemester für Jugendliche konnten nicht umgesetzt werden, da die Deutschkenntnisse noch nicht ausreichend waren.
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'930.00		6'000		10'890.00		4'930	82%
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	9'880.00		11'300		8'900.00		-1'420	-13%
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'812.45					-1'812	-100%
4470.00 Mietzinsenträge Liegenschaften VV		108'917.60		107'900		67'056.00	-1'018	-1%
4479.00 Übrige Erträge Liegenschaften VV		1'203.60				2'342.78	-1'204	-100%
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		618'378.14		809'700		631'929.52	191'322	24% Gemäss Abrechnung des Kantons.
4637.00 Beiträge von privaten Haushalten		212'046.10		80'900		200'890.90	-131'146	-162% Rückzahlungen durch IV, ZL, Löhne, ALK, KK-Taggeld.
5790 Fürsorge, übriges	201'802.85	23'338.55	195'200	54'400	162'450.10	10'180.65		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>178'464.30</i>		<i>140'800</i>		<i>152'269.45</i>		
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	18'225.00		20'000		16'560.00		-1'775	-9%
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					980.00		n.v.	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	810.30		700		797.55		110	16%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	129.30		100		134.10		29	29%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	100.00		900		1'244.70		-800	-89%
3091.00 Personalwerbung (Kosten Personalrekrutierung etc.)	1'481.00						1'481	100%
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	665.40		500		615.85		165	33%
3112.00 Anschaffung Arbeitskleider					251.10		n.v.	
3119.00 Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen					29.10		n.v.	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'548.80		5'000		250.00		-3'451	-69%
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	1'190.20		1'500		1'095.65		-310	-21%
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'541.85		3'000		8'099.40		7'542	251%
3132.08 Beschaffung von Unterlagen durch Dritte (inativ setzen)					76.70		n.v.	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)			8'900				-8'900	-100%
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'061.00		500		814.55		561	112%
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)					-1'144.90		n.v.	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	138.20		1'500		152.20		-1'362	-91%
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'280.00				5'404.00		1'280	100%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	Abweichungsgründung
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3612.06	9'353.15				2'031.25		9'353	100%
3614.00					270.00		n.v.	
3636.00	4'540.20				502.60		4'540	100%
3636.07	4'952.00		5'200		4'757.70		-248	-5%
3637.27	7'936.45		5'000		2'428.55		2'936	59%
3910.00	108'200.00		131'200		108'200.00		-23'000	-18%
3930.00	29'650.00		11'200		8'900.00		18'450	165%
4611.00		3'338.55		3'600		3'717.65	261	7%
4631.00		20'000.00		50'800		6'463.00	30'800	61%
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	481'018.66	1'516'500	470'700	1'288'281.23	477'240.09		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>800'061.27</i>		<i>1'045'800</i>		<i>811'041.14</i>		
6150	Gemeindestrassen	481'018.66	1'083'100	470'700	881'356.63	458'790.09		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>406'560.37</i>		<i>612'400</i>		<i>422'566.54</i>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	195'591.20	193'100		188'441.45		2'491	1%
3010.08	Veränderung Mehrleistungen des Personals	300.00			-1'590.00		300	100%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'334.45	12'400		12'100.20		-66	-1%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	34'339.80	33'700		39'079.20		640	2%
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	3'867.50	5'100		3'879.55		-1'233	-24%
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'969.00	2'100		2'035.00		-131	-6%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	618.55	700		606.80		-81	-12%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals		1'300		969.30		-1'300	-100%
3099.00	Übriger Personalaufwand	50.00	700		136.70		-650	-93%
3100.00	Büromaterial	1'054.00	900		1'039.60		154	17%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	65'762.07	83'000		35'871.16		-17'238	-21%
								Weniger Aufwand infolge weniger eigener Baustellen als ursprünglich angenommen.
3101.08	Hausnummern, Str.-Bezeichnungstafeln, Markstein	437.75	1'000		305.05		-562	-56%
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate				30.00		n.v.	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'595.60	4'600		9'536.15		-1'004	-22%
3112.00	Anschaffung Arbeitskleider	1'169.05	2'500		2'270.50		-1'331	-53%
3113.00	Anschaffung Hardware				578.00		n.v.	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'189.75	5'000		7'053.90		190	4%
3120.01	Strom für Strassenbeleuchtungen und Heizung von Verkehrsspiegeln	61'910.60	55'000		49'906.90		6'911	13%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'937.25					1'937	100%
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	1'240.65	2'400		2'191.97		-1'159	-48%
3130.25	Vermessung und Vermarkung Strassengebiet	5'377.20	5'000		18'156.85		377	8%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.				640.70		n.v.	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'849.70	3'300		3'233.10		-450	-14%
3137.00	Steuern und Abgaben	4'086.70	5'500		5'527.45		-1'413	-26%
3141.01	Winterdienst	69'254.05	142'000		68'720.10		-72'746	-51%
								Weniger Schneeräumungsarbeiten aufgrund des milden Winters.
3141.02	Unterhalt an Strassensignale	11'866.60	6'000		9'332.05		5'867	98%
3141.03	Unterhalt an Strassenbeleuchtung, Heizung Verkehrsspiegel	4'755.65	15'000		16'789.55		-10'244	-68%
								Geringerer Unterhalt als erwartet.
3141.04	Unterhalt Strassen (Belagsreparaturen, Riss-Sanierungen)	74'191.25	131'000		166'496.95		-56'809	-43%
								Unterhalt teilweise wegen Erreichen der Aktivierungsgrenze in die Investitionsrechnung verschoben.
3141.06	Unterhalt an Borden und Grünflächen im Strassenbereich	9'396.00	10'000		3'415.15		-604	-6%
3141.07	Unterhalt durch Entwässerung und Entsorgung	47'057.90	41'500		35'162.05		5'558	13%
3141.44	Unterhalt Robidog		4'000		3'120.05		-4'000	-100%
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'515.95	30'000		31'411.55		-484	-2%
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'080.00	5'800		4'239.94		-3'720	-64%
3170.00	Reisekosten und Spesen	814.70	700		865.35		115	16%
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen	174'600.11	203'900		103'409.36		-29'300	-14%
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	19'996.00	28'600		19'995.00		-8'604	-30%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	Abweichungsbegründung
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'600.00		22'800		20'600.00		-2'200	-10%
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	19'770.00		24'500		15'800.00		-4'730	-19%
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'890.85		1'000		1'605.05	-9'891	-989%
4260.06 Rückerstattungen für Winterdienst		237.50		1'000		763	763	76%
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		8'055.90		15'000		6'391.75	6'944	46%
4611.02 Rückerstattungen Kanton, Energiekosten		22'347.44		14'500		16'907.68	-7'847	-54%
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						95.00		n.v.
4612.03 Entschädigungen von Ref. Kirche, Altersheim (Admin, Buchführung, Hauswartung, etc.)						190.00		n.v.
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		412'166.97		410'500		410'490.61	-1'667	0%
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		27'320.00		28'700		23'110.00	1'380	5%
6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	150'004.35		155'000		145'848.05			
<i>Nettoergebnis</i>		150'004.35		155'000		145'848.05		
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	4'163.35						4'163	100%
3144.04 Unterhalt Buswartehäuschen			2'000				-2'000	-100%
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV					0.05			n.v.
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	145'041.00		145'000		140'978.00		41	0%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	800.00		8'000		4'870.00		-7'200	-90%
6220 Regional- und Agglomerationsverkehr	236'306.55		267'400		258'286.55			
<i>Nettoergebnis</i>		236'306.55		267'400		258'286.55		
3134.00 Sachversicherungsprämien	28.55				27.55		29	100%
3634.01 Defizitbeitrag an den Verkehrsverbund	236'278.00		267'400		258'259.00		-31'122	-12% Gemäss Abrechnung des Verkehrsverbunds.
6290 Öffentlicher Verkehr, übriges	7'190.00		11'000		2'790.00	18'450.00		
<i>Nettoergebnis</i>		7'190.00		11'000	15'660.00			
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)			100		90.00		-100	-100%
3144.04 Unterhalt Buswartehäuschen	2'700.00		6'700		2'700.00		-4'000	-60%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'490.00		4'200				290	7%
4250.04 Erlös aus SBB-Tages-Karten-Verkauf					18'450.00			n.v.
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'140'501.04	1'740'455.08	2'597'600	2'008'900	2'199'720.64	1'718'823.05		
<i>Nettoergebnis</i>		400'045.96		588'700		480'897.59		
7100 Wasserversorgung (allgemein)	2'450.00		15'400		2'250.00			
<i>Nettoergebnis</i>		2'450.00		15'400		2'250.00		
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			10'000				-10'000	-100% Keine Beratung für Konzepte in Anspruch genommen.
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'450.00		5'400		2'250.00		-2'950	-55%
7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	52'349.29	52'349.29	53'500	53'500	56'779.97	56'779.97		
3101.01 Wasserankauf zum Wiederverkauf			7'800		5'971.45		-7'800	-100%
3130.00 Dienstleistungen Dritter			6'000				-6'000	-100%
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'235.00						2'235	100%
3143.01 Unterhalt Leitungsnetz	33'656.29		22'000		7'229.90		11'656	53% Leitungsbrüche im Wilhof.
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'185.00		8'100		7'184.00		-915	-11%
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK					26'088.67			n.v.
3612.11 Entschädigung für Gemeinde Pfäffikon					3'205.95			n.v.
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'100.00		7'100		7'100.00			
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'173.00		2'500				-327	-13%
4240.03 Wassergebühren		43'425.80		47'000		54'943.97	3'574	8%
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		2'206.49		1'900			-306	-16%
4634.00 Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		1'836.00				1'836.00	-1'836	-100%
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		4'881.00		4'600			-281	-6%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	Abweichungsgründung
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'216'051.33	1'216'051.33	1'480'100	1'480'100	1'177'885.45	1'177'885.45		
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	50.60				1'042.67		51	100%
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge					8'923.49		n.v.	
3113.00 Anschaffung Hardware			3'000				-3'000	-100%
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'207.86		7'600		9'200.23		6'608	87%
3120.06 Strom/Wasser Regenüberlaufbecken (3100.00?)	57.28		2'300		-363.81		-2'243	-98%
3130.00 Dienstleistungen Dritter	20'643.16		18'900		10'440.23		1'743	9% Weniger Nachführungen im Leitungskataster.
3130.05 Telefon- und Internetabokosten	196.85		200		119.24		-3	-2%
3130.26 Spülen des Leitungsnetzes, Entleeren von Schächten	32'101.80		41'400		67'698.10		-9'298	-22%
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	23'040.80		70'700		31'877.90		-47'659	-67% Nicht alle angestrebten Projekte konnten umgesetzt werden.
3134.00 Sachversicherungsprämien	594.01		500		571.97		94	19%
3137.00 Steuern und Abgaben	40'078.00		40'900		39'592.00		-822	-2%
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten (Aussen-, Sport-, Spielplätze und -Anlagen, etc.	891.89				6'805.00		892	100%
3143.01 Unterhalt Leitungsnetz	13'088.48		30'000		20'580.27		-16'912	-56% Fremdwassermessung Bläsimühle konnte nicht ausgeführt werden.
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'817.83						3'818	100%
3170.00 Reisekosten und Spesen					99.55		n.v.	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkreder)					257.30		n.v.	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	-0.15				114.79		0 n.v.	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	42'499.22		36'900		2'773.74		5'599	15%
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Werte	17'191.21		18'100		24'356.00		-909	-5%
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK					86'542.67		n.v.	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'844.97		8'000		3'731.57		845	11%
3614.00 Entschädigung an öffentliche Unternehmen	140'050.49		185'000		148'038.81		-44'950	-24%
3614.11 Entschädigungen an ARA Fehrltorf-Russikon	772'495.94		917'700		677'693.73		-145'204	-16% Gemäss Abrechnung ARA.
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	41.09						41	100%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	26'980.00		30'300		26'690.00		-3'320	-11%
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	9'880.00		12'200		11'100.00		-2'320	-19%
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	49'300.00		56'400				-7'100	-13%
4240.04 Klärgebühren (Mengen)		1'159'372.07		1'200'000		1'177'885.45	40'628	3% Geringerer Verbrauch an Wasser als angenommen.
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		9'583.61		234'700			225'116	96%
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		3.65					-4	-100%
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		47'092.00		45'400			-1'692	-4%
7300 Abfallwirtschaft (allgemein)	29'082.20	1'783.80	18'000	3'000	25'749.25	2'898.60		
<i>Nettoergebnis</i>		<i>27'298.40</i>		<i>15'000</i>		<i>22'850.65</i>		
3611.04 Beitrag an Kant. Veterinäramt	5'184.25		5'000		5'160.40		184	4%
3614.02 Entschädigung an REKAS	23'677.95		13'000		20'588.85		10'678	82%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	220.00						220	100%
4240.05 Gebührenertrag Kehricht						90.00	n.v.	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'783.80		3'000		2'808.60	1'216	41%
7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	411'448.66	411'448.66	431'500	431'500	436'085.03	436'085.03		
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500				-500	-100%
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'143.20		2'700		2'109.60		-557	-21%
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate	21'726.18		20'000		22'755.71		1'726	9%
3119.00 Anschaffungen übrige nicht aktivierbare Anlagen					2'290.39		n.v.	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	500.18		2'800		2'062.49		-2'300	-82%
3130.03 Porti, Frachten, Versandspesen			2'900				-2'900	-100%
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)			200		180.00		-200	-100%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	Abweichungsgründung
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3130.27 Abfuhr durch private Unternehmen	29'611.25		35'000		25'827.76		-5'389	-15%
3130.28 Dienstleistungen Dritter für Häcksel-Service	20'282.48		20'000		18'477.49		282	1%
3130.29 Abgabe von Grüngut / Kompost	52'129.05		35'000		50'608.32		17'129	49%
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					5'647.73		n.v.	
3143.02 Unterhalt der Sammelstellen					190.99		n.v.	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'109.99				1'109.98		1'110	100%
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften/Räumlichkeiten	1'440.00		2'100		1'440.00		-660	-31%
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'383.10		10'000		11'223.91		-2'617	-26%
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)					-96.95		n.v.	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste (ohne Steuern aber mit Zins auf Steuerforderungen)	96.95						97	100%
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	5.01		200		-21.29		-195	-97%
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'673.00		1'700		1'673.00		-27	-2%
3611.02 Beitrag an Kanton für Sonderabfall	4'108.50		4'200		4'059.90		-92	-2%
3614.14 Entschädigung an KEZO	178'786.77		210'000		194'860.01		-31'213	-15%
3632.02 Beitrag an Sammelstelle Schanz	43'742.00		48'000		42'355.99		-4'258	-9%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	36'530.00		21'300		36'030.00		15'230	72%
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	9'880.00		14'600		13'300.00		-4'720	-32%
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	301.00		300				1	0%
4120.00 Konzessionen		223.55		400		575.40	176	44%
4240.05 Gebührenertrag Kehricht		328'183.33		315'000		326'349.68	-13'183	-4%
4240.15 Erlös mind. Verkaufsprov. Kehricht-/Grüngutmarken		-12'614.34		-12'000		-12'946.22	614	-5%
4260.01 Ertrag aus Häckselgebühren		9'866.00		6'000		6'149.80	-3'866	-64%
4260.02 Ertrag aus Grüngutabfuhrgebühren		70'060.66		65'000		58'125.94	-5'061	-8%
4260.03 Rückerstattungen für Altpapier und Altglas		1'682.01		9'000		7'393.38	7'318	81%
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		10'824.45		44'900		50'437.05	34'076	76%
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'223.00		3'200			-23	-1%
7410 Gewässerverbauungen	90'111.85		121'100		91'432.60			
<i>Nettoergebnis</i>		<i>90'111.85</i>		<i>121'100</i>		<i>91'432.60</i>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					4'000.00		n.v.	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			15'000				-15'000	-100%
3142.01 Bach- und Uferverbauungen, Bachunterhalt	4'451.85		20'000		8'570.60		-15'548	-78%
3300.20 Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	67'870.00		62'600		57'412.00		5'270	8%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'790.00		23'500		21'450.00		-5'710	-24%
7500 Arten- und Landschaftsschutz	51'070.50		74'000		62'326.90			
<i>Nettoergebnis</i>		<i>51'070.50</i>		<i>74'000</i>		<i>62'326.90</i>		
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	255.00				850.00		255	100%
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'957.50				1'870.50		1'958	100%
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					8.90		n.v.	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)					1.50		n.v.	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	340.00						340	100%
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate			500				-500	-100%
3130.00 Dienstleistungen Dritter	100.00				100.00		100	100%
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	300.00		300		300.00			
3130.21 Dienstleistungen Dritter für Privatwaldbetreuung	355.50						356	100%
3130.32 Bekämpfung, invasiver, unerwünschter Pflanzen			4'500		1'635.85		-4'500	-100%
3131.00 Planungs- und Projektierungskosten Dritter	5'849.85		3'000		150.00		2'850	95%
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			21'000		12'987.50		-21'000	-100%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz Betrag	Abweichungsgründung %
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3170.00 Reisekosten und Spesen			1'100				-1'100	-100%
3199.00 Übriger Betriebsaufwand					1'159.80		n.v.	
3637.01 Beiträge an die Bewirtschaftung von Naturschutzgebieten	36'602.65		40'000		36'532.85		-3'397	-8%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'330.00		3'600		6'430.00		-270	-8%
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	1'980.00				300.00		1'980	100%
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten						1'944.00	n.v.	
7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung			11'100					
<i>Nettoergebnis</i>				11'100				
3130.00 Dienstleistungen Dritter			5'000				-5'000	-100%
3140.01 Altlastensanierung an Grundstücken			6'000				-6'000	-100%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen			100				-100	-100%
7710 Friedhof und Bestattung	247'919.54	58'822.00	295'700	40'800	288'794.14	43'230.00		
<i>Nettoergebnis</i>		189'097.54		254'900		245'564.14		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	163.20				245.90		163	100%
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial					643.25		n.v.	
3101.10 Säрге, Urnen, Grabkreuze	14'408.50		15'000		15'286.30		-592	-4%
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate	2'467.75		4'000		3'439.00		-1'532	-38%
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'460.70		3'000		4'403.35		461	15%
3130.00 Dienstleistungen Dritter	30.00				1'680.00		30	100%
3130.05 Telefon- und Internetabokosten	275.94		600		275.99		-324	-54%
3130.30 Leichenschau, Leichentransport, Kremation	37'033.35		26'000		23'702.20		11'033	42%
								Die Höhe der Kosten ist abhängig von der Anzahl Todesfälle. Eine genaue Budgetierung ist deshalb nicht möglich.
3130.31 Bestattungen	10'864.05		15'000		9'316.05		-4'136	-28%
3134.00 Sachversicherungsprämien	388.05		400		396.95		-12	-3%
3143.03 Unterhalt der Gräber und Grünanlagen	160'104.55		205'800		206'655.65		-45'695	-22%
								Weniger Auflösung von Grabreihen als ursprünglich angenommen.
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'243.45		3'000		4'649.50		-1'757	-59%
3300.90 Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV			1'500				-1'500	-100%
3612.07 Bestattungsbeiträge an andere Gemeinden			1'000		300.00		-1'000	-100%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'500.00		17'900		15'500.00		-2'400	-13%
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	1'980.00		2'500		2'300.00		-520	-21%
4240.06 Grabplatzgebühren		9'724.00		9'300		7'173.00	-424	-5%
4240.07 Grabunterhaltsentschädigungen		49'098.00		31'500		36'057.00	-17'598	-56%
								Vermehrter Abschluss von Grabpflegeverträgen.
7900 Raumordnung	40'017.67		97'200		58'417.30			
<i>Nettoergebnis</i>		40'017.67		97'200		58'417.30		
3131.00 Planungs- und Projektierungskosten Dritter	640.55		23'000		20'037.30		-22'359	-97%
								Geschätzter Betrag ist aufgrund weniger Beratungen nicht benötigt worden.
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Werte	31'417.97		54'600		31'419.00		-23'182	-42%
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	7'959.15		7'000		6'961.00		959	14%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen			12'600				-12'600	-100%
8 VOLKSWIRTSCHAFT	1'023'012.08	1'405'535.65	1'187'500	1'365'100	1'285'470.57	1'671'541.03		
<i>Nettoergebnis</i>		382'523.57		177'600		386'070.46		
8120 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	46'275.10		46'400					
<i>Nettoergebnis</i>		46'275.10		46'400				
3636.08 Beiträge an Flur- und Waldwege	46'275.10		45'000				1'275	3%
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen			1'400				-1'400	-100%
8130 Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	300.00		1'000		300.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	Abweichungsgründung
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<i>Nettoergebnis</i>		300.00		1'000		300.00		
3636.14 Beiträge an Jungviehprämierung	300.00		1'000		300.00		-700	-70%
8140 Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	21'916.00		19'000		20'128.95			
<i>Nettoergebnis</i>		21'916.00		19'000		20'128.95		
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	170.00						170	100%
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'680.20		10'000		12'470.75		3'680	37%
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	889.35				889.25		889	100%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	141.95				135.95		142	100%
3130.33 Feuerbrandbekämpfung			1'000				-1'000	-100%
3130.34 ÖQV-Beiträge	4'654.50		6'000		4'334.00		-1'346	-22%
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'380.00		2'000		2'380.00		380	19%
8200 Forstwirtschaft	503'089.71	473'361.18	623'300	494'700	895'661.30	813'913.71		
<i>Nettoergebnis</i>		29'728.53		128'600		81'747.59		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	108'223.90		115'200		118'166.10		-6'976	-6%
3010.08 Veränderung Mehrleistungen des Personals	-3'580.00				-320.00		-3'580	n.v.
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'949.25		7'400		7'588.00		-451	-6%
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	11'108.20		14'700		17'194.20		-3'592	-24%
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	2'429.70		3'000		2'682.95		-570	-19%
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)	1'109.40		1'200		1'276.00		-91	-8%
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)	348.40		400		380.30		-52	-13%
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	765.00		2'000		166.20		-1'235	-62%
3099.00 Übriger Personalaufwand	872.89		100		716.98		773	773%
3100.00 Büromaterial	10.13		1'500		771.68		-1'490	-99%
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'338.18		4'000		104.55		-662	-17%
3101.02 Holz- und Pflanzeneinkauf für Dritte	288'757.66		350'000		626'456.27		-61'242	-17%
								Im Frühjahr 2024 wurden, im Vergleich zu den Vorjahren, weniger Pflanzungen im Wald durchgeführt. Dies resultiert aus allgemein verminderter Dringlichkeit der künstlichen Verjüngung (Pflanzung), u.a. auch durch strenge Vorgaben des Kantons und insignifikanten Schadereignissen. Zudem wurden teilweise Pflanzungen und Schutzmassnahmen, welche nicht beitragsberechtigt waren, durch Waldbesitzer eigenständig finanziert.
3101.03 Einkauf Wildschutzmaterial			3'000		1'083.57		-3'000	-100%
3102.00 Drucksachen, Publikationen, Inserate	1'173.03		100		93.78		1'073	1073%
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	95.50		100		95.71		-5	-5%
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'498.28		5'000				-2'502	-50%
3112.00 Anschaffung Arbeitskleider	708.51		3'000				-2'291	-76%
3113.00 Anschaffung Hardware	2'946.99				351.44		2'947	100%
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'296.30						10'296	100%
								Einige Holzschläge Saison 23/24 konnten noch nicht final nach "altem" System abgerechnet werden.
3130.03 Porti, Frachten, Versandspesen					55.00			n.v.
3130.04 Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	744.01		200		1'251.58		544	272%
3130.05 Telefon- und Internetabokosten	2'187.18		1'500		1'401.12		687	46%
3130.18 Dienstleistungen Dritter für Gemeinewaldbetreuung	16'690.13		18'000				-1'310	-7%
								Einige Massnahmen wurden durch Waldbesitzer
3130.21 Dienstleistungen Dritter für Privatwaldbetreuung	7'230.00		50'000		74'107.17		-42'770	-86% aufgeschoben und nicht resiliert.
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					5'032.08			n.v.
3132.02 Kosten für Audits/Zertifizierungen			1'500				-1'500	-100%
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting)	2'464.01		1'600		479.99		864	54%
3137.00 Steuern und Abgaben	235.00				160.00		235	100%
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'467.21		200		63.14		1'267	634%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	Abweichungsbegründung
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	3'767.54		1'500		1'270.41	2'268	151%
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften/Räumlichkeiten	6'000.00		4'500			1'500	33%
3160.05	Büro-Entschädigung Förster	1'400.00				4'200.00	1'400	100%
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'733.45		200		7'491.90	3'533	1767%
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	-0.14		6'500		8'866.18	-6'500	-100%
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV			500		520.00	20	4%
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'570.00		9'400			-3'830	-41%
3635.01	Sockelbeitrag Berufsbildungsfonds			600		600.00	-600	-100%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'200			-1'200	-100%
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'800.00		3'700		2'800.00	-900	-24%
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	10'230.00		11'500		10'555.00	-1'270	-11%
4250.00	Erlös aus Verkäufen (Waren und Mobilien aller Art)		113.30				-113	-100%
4250.05	Holzvermittlung und Dienstleistungen	430'022.25		350'000		712'774.61	-80'022	-23% Eher schlechte Holzereisaison aufgrund der Witterung.
4250.06	Holzverkauf aus Gemeindewaldungen			15'000			15'000	100% Kein Ertrag aus Sturmschäden und / oder Käferbefall.
4250.07	Verkauf von Pflanzen und Wildschutzmaterial	414.80		4'000		8'430.80	3'585	90%
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					2'000.00	n.v.	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	26'462.00		50'000		39'061.00	23'538	47% Es wurden weniger beitragsberechtigte Massnahmen durchgeführt.
4632.05	Beitrag Gem. Fehraltorf an Waldbewirtschaftung	16'148.83		69'700		43'547.30	53'551	77% Der Beitrag ist abhängig vom Gesamtergebnis im Bereich Forst.
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	200.00		6'000		8'100.00	5'800	97%
8300	Jagd und Fischerei	711.95	1'550.00	300	2'500	655.40	1'750.00	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>838.05</i>		<i>2'200</i>		<i>1'094.60</i>		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					455.40	n.v.	
3101.03	Einkauf Wildschutzmaterial	511.95					512	100%
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	200.00		300		200.00	-100	-33%
4601.11	Jagdpachtzins	1'550.00		2'500		1'750.00	950	38%
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	11'412.50		20'200		11'277.50		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>11'412.50</i>		<i>20'200</i>		<i>11'277.50</i>		
3635.00	Beiträge an private Unternehmen			11'200			-11'200	-100% Keine Beitragsleistung an Standortförderung.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'412.50		9'000		11'277.50	2'413	27%
8600	Banken und Versicherungen	484'596.95	484'596.95	392'500	392'500	457'543.35	457'543.35	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>484'596.95</i>		<i>392'500</i>		<i>457'543.35</i>		
4604.01	Gewinnanteil ZKB	484'596.95		392'500		457'543.35	-92'097	-23%
8710	Elektrizität (allgemein)	78'158.00		73'000		79'753.00		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>78'158.00</i>		<i>73'000</i>		<i>79'753.00</i>		
4604.02	Ausgleichsvergütung EKZ	78'158.00		73'000		79'753.00	-5'158	-7%
8730	Nichtelektrische Energie (allgemein)	82'802.65	11'365.35	85'800	10'900	47'805.65	8'939.20	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>71'437.30</i>		<i>74'900</i>		<i>38'866.45</i>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	850.00		1'500		1'190.00	-650	-43%
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate			1'000			-1'000	-100%
3120.09	Alternative Energien (Bezug Solarstrom)	20'168.70		27'200		22'734.15	-7'031	-26%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'635.85		42'000		13'875.50	13'636	32% Einrichtung Ladestation für Sponticar.
3130.04	Mitgliederbeiträge (Verbände, Vereine)	1'600.00		1'600		1'600.00		
3130.05	Telefon- und Internetabokosten	360.00				330.00	360	100%
3130.20	Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit	196.55		10'000		8'076.00	-9'803	-98%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'844.95		2'500			1'345	54%
3170.00	Reisekosten und Spesen	146.60					147	100%
4250.00	Erlös aus Verkäufen (Waren und Mobilien aller Art)		3'310.95		10'900		8'318.40	70%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	Abweichungsgründung
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4309.00		4'054.40				620.80	-4'054	-100%
4610.00		4'000.00					-4'000	-100%
8791 Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	356'504.17	356'504.17	391'500	391'500	309'641.77	309'641.77		
3101.00				1'400			-1'400	-100%
3101.04	81'849.03		155'600		124'194.71		-73'751	-47%
3101.05	16'392.23		15'000				1'392	9%
3120.00		1'674.79		6'000	3'919.31		-4'325	-72%
3130.00	79'974.16		35'800		35'107.00		44'174	123% Höherer Aufwand für allgemeine und Servicearbeiten.
3130.05	1'110.12		1'100		835.65		10	1%
3132.00			5'000		6'765.41		-5'000	-100%
3137.00				200	160.00		-200	-100%
3149.04		706.01		1'800	1'049.03		-1'094	-61%
3151.00	25'777.29		15'000		9'970.81		10'777	72%
3158.00	3'440.01		3'700		5'880.04		-260	-7%
3170.00				500	139.28		-500	-100%
3180.00					-2'936.60			n.v.
3199.00	-0.47				0.13		0	n.v.
3300.30	17'005.00		9'500		8'770.00		7'505	79%
3300.40	87'560.00		87'600		87'562.00		-40	0%
3300.60	13'666.00		14'400		13'725.00		-734	-5%
3510.00			7'600				-7'600	-100%
3910.00	11'700.00		15'200		11'700.00		-3'500	-23%
3930.00	2'960.00		3'000		2'800.00		-40	-1%
3940.00	12'690.00		13'100				-410	-3%
4240.08		318'095.30		387'200		273'456.50	69'105	18% Höherer Verbrauch ergibt höhere Einnahmen.
4510.00		34'697.87				36'185.27	-34'698	-100%
4940.00		3'711.00		4'300			589	14%
9 FINANZEN UND STEUERN	2'488'806.58	24'600'759.22	455'900	23'532'700	4'444'247.49	24'548'786.64		
<i>Nettoergebnis</i>	<i>22'111'952.64</i>		<i>23'076'800</i>		<i>20'104'539.15</i>			
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	-49'976.60	18'414'391.88	50'000	16'991'200	29'856.94	17'509'485.55		
<i>Nettoergebnis</i>	<i>18'464'368.48</i>		<i>16'941'200</i>		<i>17'479'628.61</i>			
3180.01	-57'700.00				11'500.00		-57'700	n.v.
3181.01	7'723.40		50'000		18'356.94		-42'277	-85%
4000.00		12'421'877.35		12'695'600		12'230'570.30	273'723	2%
4000.10		1'653'718.75		883'900		1'443'803.90	-769'819	-87%
4000.20		11'715.82		5'000		12'302.37	-6'716	-134%
4000.40		114'996.85		140'000		133'423.80	25'003	18%
4000.50		-537'475.55		-700'000		-326'900.65	-162'524	23%
4000.60		-9'364.45		-10'000		-8'344.50	-636	6%
4001.00		2'329'696.95		2'267'000		2'219'466.60	-62'697	-3%
4001.10		569'204.20		334'800		402'983.05	-234'404	-70%
4001.20		681.38		10'000		5'933.64	9'319	93%
4001.40		36'027.40		70'000		42'682.35	33'973	49%
4001.50		-194'977.95		-200'000		-104'403.75	-5'022	3%
4002.00		377'097.53		250'000		444'265.72	-127'098	-51%
4008.00		88'538.46		91'200		87'905.62	2'662	3%
4010.00		1'167'539.55		876'600		1'179'876.15	-290'940	-33%
4010.10		172'576.85		267'900		-51'049.95	95'323	36%
4010.20		137'260.47					-137'260	-100%

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	Abweichungsgründung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			Betrag
4010.40 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern jur. Personen		2'457.35		20'000		8'739.00	17'543	88%	
4010.50 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern jur. Personen		-14'607.50		-120'000		-292'113.00	-105'393	88%	
4011.00 Kapitalsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		107'303.65		100'800		103'551.95	-6'504	-6%	
4011.10 Kapitalsteuern jur. Personen früherer Jahre		-11'765.50		13'400		12'421.05	25'166	188%	
4011.20 Nachsteuern Kapitalsteuern jur. Personen		322.47					-322	-100%	
4011.40 Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern jur. Personen		3.40		5'000		1'246.10	4'997	100%	
4011.50 Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern jur. Personen		-8'435.60		-10'000		-36'874.20	-1'564	16%	
9101 Sondersteuern	11'460.00	2'958'671.10	11'000	2'854'000	11'900.00	2'898'579.10			
Nettoergebnis	2'947'211.10		2'843'000		2'886'679.10				
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)					20.00			n.v.	
3631.01 Kantonsanteil an den Hundesteuern	11'460.00		11'000		11'880.00		460	4%	
4022.00 Grundstückgewinnsteuern	2'901'485.20		2'800'000		2'846'379.10		-101'485	-4%	
4033.00 Hundesteuern	57'185.90		54'000		52'200.00		-3'186	-6%	
9300 Finanz- und Lastenausgleich	3'009'013.00	3'009'013.00	3'009'000	3'009'000	3'544'316.00	3'544'316.00			
Nettoergebnis	3'009'013.00		3'009'000		3'544'316.00				
4621.50 Ressourcenausgleichsbeiträge	3'009'013.00		3'009'000		3'544'316.00		-13	0%	
9610 Zinsen	159'342.60	185'736.04	270'000	159'700	18'946.72	45'253.49			
Nettoergebnis	26'393.44		110'300		26'306.77				
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste (ohne Steuern aber mit Zins auf Steuerforderungen)	1'554.70		5'000		1'691.46		-3'445	-69%	
3400.00 Zinsaufwand auf laufenden Verbindlichkeiten (Kto. Krt)			500		6.61		-500	-100%	
3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	66'500.00		170'000				-103'500	-61%	Verzinsung der 7 Mio Darlehen. In der Budgetierungsphase wurde mit mehr Darlehensschulden gerechnet.
3499.10 Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	25'480.15		30'000		15'006.70		-4'520	-15%	
3499.11 Vergütungszinsen auf Grundsteuern	4'974.75		7'000		2'241.95		-2'025	-29%	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	60'833.00		57'500				3'333	6%	
4400.00 Zinsen flüssige Mittel					23'121.94			n.v.	
4401.00 Zinserträge auf Forderungen und Kontokorrenten	40.81				180.95		-41	-100%	
4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen	54'382.27			25'000	20'771.36		-29'382	-118%	Aufgrund höherer Steuereinnahmen aus Vorjahren höhere Zinserträge.
4401.11 Zinsen auf Grundsteuerforderungen	118.15			400	953.45		282	70%	
4402.00 Zinsertrag Finanzanlagen	285.91				225.79		-286	-100%	
4409.00 Übrige Zinsen von Finanzvermögen	248.90						-249	-100%	
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	130'660.00			134'300			3'640	3%	
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	75'291.24	15'338.45	123'900	16'500	15'954.80	38'456.45			
Nettoergebnis	59'952.79		107'400		22'501.65				
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1'603.85			n.v.	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					103.00			n.v.	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse					69.00			n.v.	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen					10.40			n.v.	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse (FAK)					17.25			n.v.	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (KTG)					5.30			n.v.	
3430.00 Baulicher Unterhalt Grundstücke FV					1'242.65			n.v.	
3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	1'469.79		4'000		1'211.50		-2'530	-63%	
3431.00 Nicht baulicher Liegenschaftunterhalt durch Dritte			4'000		282.15		-4'000	-100%	
3439.10 Ver- und Entsorgung (Liegensch. FV)	308.10		9'500		1'852.90		-9'192	-97%	
3439.20 Steuern und Abgaben (Verkehrsabgaben)	422.15						422	100%	
3439.30 Sachversicherungsprämien	935.20		1'300		2'050.55		-365	-28%	
3439.40 Telefon, Komm. und Kabelnetzgebühren					478.85			n.v.	

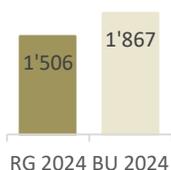
Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz Betrag	Abweichungsgründung %
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3439.50 Planungen und Projektierungen Dritter			33'000				-33'000	-100%
3439.60 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					327.40			n.v.
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00		6'000		3'000.00		-3'000	-50%
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Sachaufwand	2'960.00		4'100		3'700.00		-1'140	-28%
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	66'196.00		62'000				4'196	7%
4430.00 Mietzinserträge Liegenschaften FV		2'880.00		2'900		32'680.00	20	1%
4430.07 Dienstbarkeit Dorfstrasse				5'000			5'000	100%
4430.08 Pachtzins-Erträge		12'458.45		6'000		5'776.45	-6'458	-108%
4439.00 Rückerstattungen Raumnebenkosten				2'600			2'600	100%
9639 Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens		2'541.60			11'426.90	502'870.00		
<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'541.60</i>				<i>491'443.10</i>			
3441.00 Wertberichtigungen Grundstücke FV					3'426.90			n.v.
3441.40 Wertberichtigungen Gebäude FV					8'000.00			n.v.
4411.00 Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV		2'541.60					-2'542	-100%
4443.00 Wertberichtigungen Grundstücke FV						502'870.00		n.v.
9690 Finanzvermögen, Übriges	3'679.93	9'000.00			6'000.00	6'000.00		
<i>Nettoergebnis</i>	<i>5'320.07</i>				<i>6'000.00</i>			
3499.00 Übriger Finanzaufwand	3'679.93						3'680	100%
4411.60 Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV		9'000.00				6'000.00	-9'000 -1	
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'841.15		3'200		2'526.05		
<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'841.15</i>		<i>3'200</i>		<i>2'526.05</i>			
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		2'841.15		3'200		2'526.05	359	11%
9900 Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen				495'200		651'000.00		
<i>Nettoergebnis</i>			<i>495'200</i>			<i>651'000.00</i>		
3894.00 Einlagen in finanzpolitische Reserve						651'000.00		n.v.
4894.00 Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve				495'200			495'200	100%
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	3'226.00	3'226.00	1'000	1'000	1'300.00	1'300.00		
3502.00 Einlage in Legate und Stiftungen des FK	1'926.00						1'926	100%
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'300.00		1'000		1'300.00		300	30%
4502.00 Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		1'300.00		1'000		1'300.00	-300	-30%
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'926.00					-1'926	-100%
9999 Abschluss	2'285'783.41			2'900	3'703'862.13			
<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'285'783.41</i>	<i>2'900</i>		<i>3'703'862.13</i>	<i>3'703'862.13</i>		
9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	2'285'783.41				3'703'862.13		2'285'783	100%
9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				2'900			2'900	100%

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

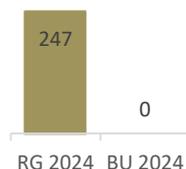


Behörden und Verwaltung

Kurz und bündig

Die Sanierung des Archivraums im Gemeindehaus fand nicht statt (CHF - 80'000.00) und für die Sanierung der Liegenschaft an der Dorfstrasse 16/18 wurden rund CHF 338'000 weniger investiert als ursprünglich vorgesehen.

1

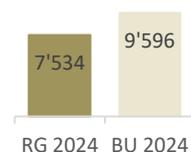


Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Das Tanklöschfahrzeug ist erst im 2024 geliefert worden. Hier beträgt der Nettomehraufwand CHF 215'846.

2



Bildung

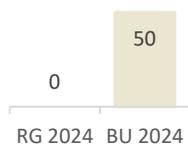
Kurz und bündig

Die Investitionen in die neue Sporthalle betragen CHF 6,86 Mio. gegenüber dem Budget über CHF 8,85 Mio. Für die Erneuerung von Leuchtmitteln in allen Schulhäusern wurden CHF 118'000 weniger investiert als budgetiert.

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3

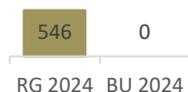


Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Die Street-Workoutanlage über CHF 50'000 wurde nicht realisiert.

4

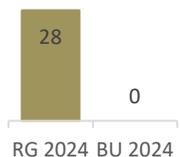


Gesundheit

Kurz und bündig

Für die Kapitalerhöhung des Spitals Uster wurden CHF 546'000 eingesetzt.

5

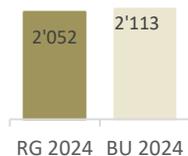


Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Die Anschaffung der Software "Tutoris" für die Führung der Klientenbuchhaltung in der Gesetzlich wirtschaftlichen Hilfe wurde im 2024 aktiviert.

6



Verkehr und Nachrichtenübermittlung

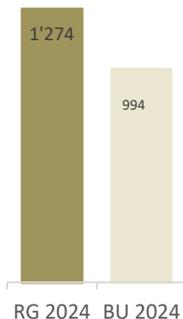
Kurz und bündig

Im Bereich der Gemeindestrassen wurden Investitionen von netto CHF 2'051'548 getätigt. Dabei wurden für die Sanierung der Balmwiesenstrasse CHF 169'200 mehr investiert als vorgesehen. In 5 anderen Projekten lagen die Investitionen rund CHF 340'000 niedriger als budgetiert. Insgesamt wurden CHF 61'400 weniger Investitionsausgaben getätigt als ursprünglich vorgesehen.

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

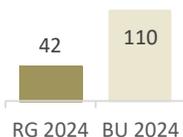


Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Geplant waren Investitionen im Umfang von CHF 993'500. Vor allem im Bereich Abwasserbeseitigung fanden teilweise grössere Verschiebungen statt. So wurden der MW-Kanal Berggasse ersetzt und die MW-Leitung Unterdorf Russikon für insgesamt CHF 329'800 saniert. Die vorgesehenen Massnahmen beim Regenüberlaufbecken Morgenthal wurden mit lediglich CHF 45'000 anstatt den budgetierten CHF 350'000 belastet. Verschiedene kleinere Projekte wurden nur teilweise oder gar nicht umgesetzt. Die 2. Etappe der Sanierung des Dorfbachs schlug mit CHF 512'500 zu Buche. Dieser Betrag war nicht im Budget 2024 eingestellt. Der Gestaltungsplan Zentrum wurde mit CHF 3 anstatt der vorgesehenen CHF 80'000 belastet.

8



Volkswirtschaft

Kurz und bündig

Beim Fernwärmebetrieb wurde die Investition für ein Notstromaggregat nicht umgesetzt.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	1'505'991.75	0.00	1'867'300	0	760'513.05	0.00
			1'505'991.75		1'867'300		760'513.05
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	461'656.90	214'427.20	0	0	238'783.20	115'000.05
			247'229.70				123'783.15
2	Bildung Nettoergebnis	7'552'937.93	19'031.90	9'595'500	0	8'411'345.50	0.00
			7'533'906.03		9'595'500		8'411'345.50
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	0.00	0.00	50'000	0	125'306.50	0.00
					50'000		125'306.50
4	Gesundheit Nettoergebnis	546'000.00	0.00	0	0	0.00	0.00
			546'000.00				
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	28'330.60	0.00	0	0	871'390.90	0.00
			28'330.60				871'390.90
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	2'051'548.75	0.00	2'113'000	0	1'524'303.40	0.00
			2'051'548.75		2'113'000		1'524'303.40
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'597'719.07	323'723.67	1'193'500	200'000	2'130'203.29	230'120.01
			1'273'995.40		993'500		1'900'083.28
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	41'711.44	0.00	110'000	0	41'918.44	12'760.05
			41'711.44		110'000		29'158.39
Total Ausgaben / Einnahmen		13'785'896.44	557'182.77	14'929'300	200'000	14'103'764.28	357'880.11
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			13'228'713.67		14'729'300		13'745'884.17
Total		13'785'896.44	13'785'896.44	14'929'300	14'929'300	14'103'764.28	14'103'764.28

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Ausgaben	Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	
	Ausgaben	Einnahmen		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Betrag	%	
IR Total Einnahmen / Ausgaben	14'343'079.21	14'343'079.21	15'129'300	15'129'300	14'461'644.39	14'461'644.39			
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'505'991.75		1'867'300		760'513.05				
<i>Nettoergebnis</i>		1'505'991.75		1'867'300		760'513.05			
02 Allgemeine Dienste	1'505'991.75		1'867'300		760'513.05				
<i>Nettoergebnis</i>		1'505'991.75		1'867'300		760'513.05			
029 Verwaltungsliegenschaften, übriges	1'505'991.75		1'867'300		760'513.05				
<i>Nettoergebnis</i>		1'505'991.75		1'867'300		760'513.05			
0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges	1'505'991.75		1'867'300		760'513.05				
0290.5040.02 Sanierung Archivraum Gemeindehaus			80'000				-80'000	-100%	
0290.5040.03 Planung und Sanierung Dorfstrasse 16/18	1'416'468.55		1'755'000		72'824.00		-338'531	-19%	
0290.5040.04 Übertrag Dorfstrasse 14/16/18 ins VV					620'000.00			n.v.	
0290.5060.01 Umrüsten auf LED Werkhof, Feuerwehr u.Riedhus	22'839.15				26'967.70		22'839	100%	
0290.5060.02 Ersatz Bühnenbeleuchtung					40'721.35			n.v.	
0290.5060.03 Ersatz Stehleuchten Gemeindehaus	36'864.25		32'300				4'564	14%	
0290.5060.06 Gemeindehaus, Büromobiliar	29'819.80						29'820	100%	
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	461'656.90	214'427.20			238'783.20	115'000.05			
<i>Nettoergebnis</i>		247'229.70				123'783.15			
15 Feuerwehr	430'639.65	214'427.20			238'783.20	115'000.05			
<i>Nettoergebnis</i>		216'212.45				123'783.15			
150 Feuerwehr	430'639.65	214'427.20			238'783.20	115'000.05			
<i>Nettoergebnis</i>		216'212.45				123'783.15			
1500 Feuerwehr	430'639.65	214'427.20			238'783.20	115'000.05			
1500.5060.01 Ersatzbeschaffung Feuerwehr, OC-Fahrzeug	365.90				238'783.20		366	100%	
1500.5060.02 Ersatzbeschaffung Tanklöschfahrzeug	430'273.75						430'274	100%	
1500.6340.00 Investitionsbeiträge von GVZ		214'427.20				115'000.05	214'427	-100%	
16 Verteidigung	31'017.25								
<i>Nettoergebnis</i>		31'017.25							

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Betrag	%
162	Zivile Verteidigung	31'017.25							
	<i>Nettoergebnis</i>		31'017.25						
1620	Zivilschutz	31'017.25							
1620.5040.00	Zivilschutzanlage, Elektroanlagen	16'211.95						16'212	100%
1620.5060.01	Schulweg 3, Sirene	14'805.30						14'805	100%
2	BILDUNG	7'552'937.93	19'031.90	9'595'500		8'411'345.50			
	<i>Nettoergebnis</i>		7'533'906.03		9'595'500	8'411'345.50			
21	Obligatorische Schule	7'552'937.93	19'031.90	9'595'500		8'411'345.50			
	<i>Nettoergebnis</i>		7'533'906.03		9'595'500	8'411'345.50			
217	Schulliegenschaften	7'520'061.33	19'031.90	9'560'000		8'341'603.50			
	<i>Nettoergebnis</i>		7'533'906.03		9'595'500	8'411'345.50			
2170	Schulliegenschaften	7'520'061.33	19'031.90	9'560'000		8'341'603.50			
2170.5010.00	Schulweg bei Sporthalle, Weg mit Beleuchtung	28'140.00						28'140	100%
2170.5010.01	Schulhaus Wettstein, Parkplatz, Erweiterung	15'917.30						15'917	100%
2170.5040.00	Projektierung u. Neubau Sporthalle Sunneberg (Ersatz Alte Turnhalle)	6'856'055.38		8'850'000		8'192'313.40		-1'993'945	-23%
2170.5040.10	Erneuerung Nasszellen Wettsteinturnhalle	370'724.95		360'000				10'725	3%
2170.5040.11	Sanierung Schulhaus Madetswil inkl. Projektierung	3'163.00						3'163	100%
2170.5060.03	Erneuerung Leuchtmittel (LED) alle Schulhäuser	182'019.60		300'000		149'290.10		-117'980	-39%
2170.5060.04	Haushaltgeräte für die Schulküche	23'290.00		30'000				-6'710	-22%
2170.5060.05	Kehr-/Scheuersaugmaschine für Hallenboden	15'120.80		20'000				-4'879	-24%
2170.5060.06	Fahrzeug Hausdienst	25'630.30						25'630	100%
2170.6310.00	Fördergelder Sporthalle		19'031.90					19'032	-100%
219	Obligatorische Schule, übriges	32'876.60		35'500		69'742.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		7'533'906.03		9'595'500	8'411'345.50			
2192	Volksschule Sonstiges	32'876.60		35'500		69'742.00			
2192.5060.01	Ersatzbeschaffung ICT für Schule gem. Konzept					51'878.00			n.v.
2192.5060.02	Neuanschaffungen ICT gemäss Konzept	32'876.60		35'500		17'864.00		-2'623	-7%

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Betrag	%
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			50'000		125'306.50			
	<i>Nettoergebnis</i>				50'000		125'306.50		
34	Sport und Freizeit			50'000		125'306.50			
	<i>Nettoergebnis</i>				50'000		125'306.50		
341	Sport			50'000		125'306.50			
	<i>Nettoergebnis</i>				50'000		125'306.50		
3410	Sport			50'000		125'306.50			
3410.5000.00	Übertrag Grundstücke ins Verwaltungsvermögen					100'691.50			n.v.
3410.5030.00	Bau Pumptrack (inaktiv)					-5'385.00			n.v.
3410.5090.00	Street-Workout-Anlage			50'000				-50'000	-100%
3410.5660.00	Investitionsbeitrag an Pumptrack					30'000.00			n.v.
4	GESUNDHEIT	546'000.00							
	<i>Nettoergebnis</i>		546'000.00						
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	546'000.00							
	<i>Nettoergebnis</i>		546'000.00						
411	Spitäler	546'000.00							
	<i>Nettoergebnis</i>		546'000.00						
4110	Spitäler	546'000.00							
4110.5540.00	Kapitalerhöhung Spital Uster	546'000.00						546'000	100%
5	SOZIALE SICHERHEIT	28'330.60				871'390.90			
	<i>Nettoergebnis</i>		28'330.60				871'390.90		
57	Sozialhilfe und Asylwesen	28'330.60				871'390.90			
	<i>Nettoergebnis</i>		28'330.60				871'390.90		
573	Asylwesen	-9'812.00				840'481.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		28'330.60				871'390.90		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Betrag	%
5730	Asylwesen	-9'812.00				840'481.00			
5730.5040.00	Ersatz Gebäude "Wohnen im Berg"	-9'812.00				840'481.00		-9'812	n.v.
579	Fürsorge, übriges	38'142.60				30'909.90			
	<i>Nettoergebnis</i>		28'330.60				871'390.90		
5790	Fürsorge, übriges	38'142.60				30'909.90			
5790.5200.00	Einführung Tutoris	38'142.60				30'909.90		38'143	100%
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'051'548.75		2'113'000		1'524'303.40			
	<i>Nettoergebnis</i>		2'051'548.75		2'113'000		1'524'303.40		
61	Strassenverkehr	2'051'548.75		2'113'000		1'524'303.40			
	<i>Nettoergebnis</i>		2'051'548.75		2'113'000		1'524'303.40		
615	Gemeindestrassen	2'051'548.75		2'113'000		1'524'303.40			
	<i>Nettoergebnis</i>		2'051'548.75		2'113'000		1'524'303.40		
6150	Gemeindestrassen	2'051'548.75		2'113'000		1'524'303.40			
6150.5010.03	Sanierung Berggasse Russikon	276'339.70		367'000		461'330.15		-90'660	-25%
6150.5010.04	Sanierung Dorfstrasse Gündisau	8'291.75		30'000		27'657.85		-21'708	-72%
6150.5010.05	Sanierung Alte Fehraltorferstrasse (Fussgängerschutz)					8'718.35			n.v.
6150.5010.08	Fussgängerübergang Reitenbachstrasse					8'479.30			n.v.
6150.5010.09	Belagsanierung Kilchacherstrasse					1'210.65			n.v.
6150.5010.10	Belagsanierung Stuketenstrasse					325'072.25			n.v.
6150.5010.11	Sanierung Bannweg	224'006.40		210'000		15'719.10		14'006	7%
6150.5010.12	Sanierung Steinlandstrasse bzw. neu Bläsimülstrasse	697.05				302'625.75		697	100%
6150.5010.13	Bauliche Massnahmen Tempo 30	4'389.20		40'000		106'176.85		-35'611	-89%
6150.5010.14	Sanierung Reitstrasse, Madetswil	70'804.50		30'000		30'605.10		40'805	136%
6150.5010.15	Sanierung Rosengasse (+Projekterweiterung)	67'496.00		120'000		119'171.10		-52'504	-44%
6150.5010.16	Sanierung Balmwiesenstrasse/Lettenstrasse Madetswil	519'185.30		350'000		101'354.40		169'185	48%
6150.5010.17	Beleuchtungsprojekt Stichstrasse bei Wettsteinstrasse					14'783.00			n.v.
6150.5010.18	Sanierung Dorfstrasse "Ost" Gündisau (Teilprojekt Sanierung Dorfstrasse Gündisau)	497'090.40		586'000				-88'910	-15%

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Betrag	%
6150.5010.20	Ausbau Bushaltestelle Dorf Rumlikon nach BehiG (hindernisfrei), Dorfstrasse	146'261.25		100'000		1'399.55		46'261	46%
6150.5010.21	Sanierung Tobelacherweg Rumlikon	76'804.75		80'000				-3'195	-4%
6150.5010.22	Projektierung und Sanierung Wilhof 1. Etappe, Grosswisstrasse und Weidstrasse	7'791.75		80'000				-72'208	-90%
6150.5010.23	Strassenbeleuchtung Umrüstung auf LED	53'035.15		50'000				3'035	6%
6150.5010.26	Im Bachtel, Randabschlüsse, Sanierung	20'598.60						20'599	100%
6150.5010.27	Fussweg Berg-Im Bogen, Beleuchtungsanpassung	14'351.05						14'351	100%
6150.5010.28	Schickmattweg, Randabschlüsse, Sanierung	48'988.40						48'988	100%
6150.5010.28	Im Bettelacher, Randabschlüsse, Sanierung	15'417.50						15'418	100%
6150.5060.00	Ersatz Kommunalfahrzeug			70'000				-70'000	-100%
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'597'719.07	323'723.67	1'193'500	200'000	2'130'203.29	230'120.01		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'273'995.40</i>		<i>993'500</i>		<i>1'900'083.28</i>		
71	Wasserversorgung	436.17		16'500			35'400.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>436.17</i>		<i>16'500</i>	<i>35'400.00</i>			
710	Wasserversorgung	436.17		16'500			35'400.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>436.17</i>		<i>16'500</i>	<i>35'400.00</i>			
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	436.17		16'500			35'400.00		
7101.5030.01	Wilhof, Projektierung und Ersatz Wasserleitungen Homberg-/Grosswisstrasse	436.17		16'500				-16'064	-97%
7101.6370.00	Anschlussgebühren Leitungsnetz WV Sennhof-Wilhof						35'400.00		n.v.
72	Abwasserbeseitigung	989'132.90	323'723.67	987'000	200'000	1'682'491.19	194'720.01		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>665'409.23</i>		<i>787'000</i>		<i>1'487'771.18</i>		
720	Abwasserbeseitigung	989'132.90	323'723.67	987'000	200'000	1'682'491.19	194'720.01		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>665'409.23</i>		<i>787'000</i>		<i>1'487'771.18</i>		
7201	Abwasserbeseitigung	989'132.90	323'723.67	987'000	200'000	1'682'491.19	194'720.01		
7201.5020.10	Ersatz MW-Kanal Berggasse	218'558.43		35'000		1'278'708.54		183'558	524%
7201.5020.11	Sanierung MW-Leitung Unterdorf Russikon	111'206.48				156'629.21		111'206	100%
7201.5020.20	Massnahmen aus GEP-Planung	-1'500.63						-1'501	n.v.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Betrag	%
7201.5030.12	Erweiterung MW-Leitung Fehraltorferstrasse (Tüfiwis)	191'555.95				234'765.85		191'556	100%
7201.5030.13	EMSRL-Anschluss und Ausbau Bläsimühle	194'606.67		177'000				17'607	10%
7201.5030.14	Umsetzung Massnahmen Regenüberlaufbecken Morgenthal	45'004.20		350'000		739.75		-304'996	-87%
7201.5030.15	Sanierung Kanalisation Balmwiesenstrasse/Lettenstrasse	16'043.94		30'000				-13'956	-47%
7201.5030.16	Erweiterung und Ersatz MW-Kanal Rosengasse	14'099.40		65'000				-50'901	-78%
7201.5030.17	Mischwasserkanal Bannweg	142'656.24		173'000		11'647.84		-30'344	-18%
7201.5030.18	Sanierung Kanalisation Russikerstrasse, Im Berg, Im Hundbüel - Schulweg (Projektierung Kanalisation)	5'000.00		20'000				-15'000	-75%
7201.5030.19	Massnahmen aus GEP-Planung			50'000				-50'000	-100%
7201.5030.20	Wilhof, Projektierung und Ersatz Kanalisation Moberg-/Grosswiesstrasse und Weidstrasse	2'064.89		32'000				-29'935	-94%
7201.5030.21	Erweiterung Kanalisation im Trennsystem Rosengasse	46'253.47		55'000				-8'747	-16%
7201.5030.24	Erneuerung Abwasseranlagen Reitstrasse, Madetswil	3'942.55						3'943	100%
7201.5290.00	GEP und Überarbeitung GEP	-358.69						-359	n.v.
7201.6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren		323'723.67		200'000		194'720.01	123'724	62%
74	Verbauungen	604'555.85		85'000		441'602.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>604'555.85</i>		<i>85'000</i>		<i>441'602.00</i>		
741	Gewässerverbauungen	604'555.85		85'000		441'602.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>604'555.85</i>		<i>85'000</i>		<i>441'602.00</i>		
7410	Gewässerverbauungen	604'555.85		85'000		441'602.00			
7410.5020.02	Tobelbach Gündisau, Planung und Ausbau	48'270.60		50'000		22'501.90		-1'729	-3%
7410.5020.03	Projektierung Moosrütibach (Sanierung Russikerstrasse, Im Berg, Im Hundbüel - Schulweg)	43'781.70		35'000		12'462.35		8'782	25%
7410.5020.05	Dorfbach Russikon, 2. Etappe	512'503.55				390'850.55		512'504	100%
7410.5020.06	Abtausch Parzelle für Bachverbauung					15'787.20			n.v.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Ausgaben	Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	
		Ausgaben	Einnahmen		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Betrag	%	
77	Übriger Umweltschutz <i>Nettoergebnis</i>			15'000		15'000				
771	Friedhof und Bestattung <i>Nettoergebnis</i>			15'000		15'000				
7710	Friedhof und Bestattung			15'000						
7710.5090.00	Notstromlösung Katafalk Friedhof			15'000					-15'000	-100%
79	Raumordnung <i>Nettoergebnis</i>	3'594.15	3'594.15	90'000		90'000	6'110.10	6'110.10		
790	Raumordnung <i>Nettoergebnis</i>	3'594.15	3'594.15	90'000		90'000	6'110.10	6'110.10		
7900	Raumordnung	3'594.15		90'000			6'110.10	6'110.10		
7900.5290.02	Gestaltungsplan Zentrum	3'594.15		80'000			6'110.10		-76'406	-96%
7900.5290.03	Projektierung und Umsetzung Platzgestaltung Parzelle Kat.-Nr. 1486 (Unterdorf)			10'000					-10'000	-100%
8	VOLKSWIRTSCHAFT <i>Nettoergebnis</i>	41'711.44	41'711.44	110'000		110'000	41'918.44	12'760.05		
82	Forstwirtschaft <i>Nettoergebnis</i>	44'562.73	44'562.73	80'000		80'000				
820	Forstwirtschaft <i>Nettoergebnis</i>	44'562.73	44'562.73	80'000		80'000				
8200	Forstwirtschaft	44'562.73		80'000						
8200.5060.00	Anschaffung Forstfahrzeug	44'562.73		70'000					-25'437	-36%
8200.5060.01	Anschaffung Anhänger für Forstfahrzeug			10'000					-10'000	-100%
87	Brennstoffe und Energie <i>Nettoergebnis</i>	-2'851.29	2'851.29	30'000		30'000	41'918.44	12'760.05		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Betrag	%
879	Energie, übriges	-2'851.29		30'000		41'918.44	12'760.05		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'851.29</i>			<i>30'000</i>		<i>29'158.39</i>		
8791	Fernwärmebetrieb	-2'851.29		30'000		41'918.44	12'760.05		
8791.5030.04	Anschluss Sporthalle an Fernwärmenetz	-2'792.64				41'918.44		-2'793	n.v.
8791.5090.00	Ersatz Wärmezähler	-58.65						-59	n.v.
8791.5090.01	Anschluss an Notstromaggregat			30'000				-30'000	-100%
8791.6370.00	Anschlussbeiträge Wärmeverbund						12'760.05		n.v.
9	FINANZEN	557'182.77	13'785'896.44	200'000	14'929'300	357'880.11	14'103'764.28		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>13'228'713.67</i>		<i>14'729'300</i>		<i>13'745'884.17</i>			
99	Nicht aufgeteilte Posten	557'182.77	13'785'896.44	200'000	14'929'300	357'880.11	14'103'764.28		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>13'228'713.67</i>		<i>14'729'300</i>		<i>13'745'884.17</i>			
999	Abschluss	557'182.77	13'785'896.44	200'000	14'929'300	357'880.11	14'103'764.28		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>13'228'713.67</i>		<i>14'729'300</i>		<i>13'745'884.17</i>			
9999	Abschluss	557'182.77	13'785'896.44	200'000	14'929'300	357'880.11	14'103'764.28		
9999.5900.00	Passivierte Einnahmen	557'182.77		200'000		357'880.11		357'183	179%
9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben		13'785'896.44		14'929'300		14'103'764.28	-1'143'404	-8%

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen Nettoergebnis	64'041.60	2'541.60 61'500.00	150'000	0 150'000	0.00 739'396.30	739'396.30
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens Nettoergebnis	9'000.00	9'000.00	10'000	10'000	6'000.00	6'000.00
Total Ausgaben / Einnahmen	73'041.60	11'541.60	160'000	10'000	6'000.00	745'396.30
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		61'500.00		150'000	739'396.30	
Total	73'041.60	73'041.60	160'000	160'000	745'396.30	745'396.30

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Differenz Abweichungsbegründung	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Betrag	%
	<i>IR Total Einnahmen / Ausgaben</i>	73'041.60	73'041.60	160'000	160'000	745'396.30	745'396.30		
9	FINANZEN	73'041.60	73'041.60	160'000	160'000	745'396.30	745'396.30		
96	<i>Vermögens- und Schuldenverwaltung</i>	73'041.60	11'541.60	160'000	10'000	6'000.00	745'396.30		
	Nettoergebnis		61'500.00		150'000	739'396.30			
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	64'041.60	2'541.60	150'000			739'396.30		
	<i>Nettoergebnis</i>		61'500.00		150'000	739'396.30			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	64'041.60	2'541.60	150'000			739'396.30		
9630.7000.00	Kauf Grundstück für Sammelstrasse Zelgli	61'500.00						61'500	100%
9630.7040.02	Planung Neubau Renditeobjekte Dorfzentrum			50'000				-50'000	-100%
9630.7040.03	Bau eines Ärztehauses mit Wohnungen			100'000				-100'000	-100%
9630.7700.00	Übertrag realisierte Gewinne aus Grundstücken in die ER	2'541.60						2'542	100%
9630.8000.00	Verkauf von Grundstücken des FV		2'541.60					2'542	-100%
9630.8500.00	Übertrag von Grundstücke vom FV ins VV						116'478.70		n.v.
9630.8540.00	Übertragung von Gebäuden ins VV						622'917.60		n.v.
969	Finanzvermögen, Übriges	9'000.00	9'000.00	10'000	10'000	6'000.00	6'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		61'500.00		150'000	739'396.30			
9690	Finanzvermögen, Übriges	9'000.00	9'000.00	10'000	10'000	6'000.00	6'000.00		
9690.7760.00	Übertrag real. Gewinnen aus mob. Sachanlagen in die ER	9'000.00		10'000		6'000.00		-1'000	-10%
9690.8060.01	Verkäufe von mobilen Sachanlagen des Finanzvermögens		9'000.00		10'000		6'000.00	-1'000	-10%
99	Nicht aufgeteilte Posten		61'500.00		150'000	739'396.30			
	<i>Nettoergebnis</i>	61'500.00		150'000		739'396.30			
999	Abschluss		61'500.00		150'000	739'396.30			
	<i>Nettoergebnis</i>	61'500.00		150'000		739'396.30			
9999	Abschluss		61'500.00		150'000	739'396.30			
9999.7990.00	Abgang von Sachanlagen des FV					739'396.30			n.v.
9999.8990.00	Zugang Sachanlagen Finanzvermögen		61'500.00	150'000				-88'500	-59%

Bilanz

		01.01.2024	31.12.2024
1	AKTIVEN	54'515'943.49	60'534'867.78
10	Finanzvermögen (FV)	22'658'799.78	17'119'095.61
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	10'685'079.12	4'622'981.14
1000	Kasse	5'078.80	8'518.70
1000.00	Kasse	4'660.40	8'356.20
1000.10	Kasse Mittagstisch	418.40	162.50
1001	Post	5'568'698.96	4'527'337.62
1001.01	Postkonto CH69 0900 0000 8001 4540 5	5'568'698.96	4'527'337.62
1002	Bank	5'110'820.26	86'414.22
1002.01	Bank AVERA, 20 0.073.600.07	146'837.15	6'681.05
1002.02	Zürcher Kantonalbank, 1152-0616-006	4'963'983.11	79'733.17
1004	Debit- und Kreditkarten	481.10	710.60
1004.02	Durchlaufskonto Online-Zahlungen	30.00	90.00
1004.04	Durchlaufs-Kto. Kreditkarten Bibliothek	451.10	620.60
101	Forderungen	5'206'219.96	5'732'638.77
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	1'808'777.55	1'711'619.66
1010.00	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (Sammelkonto)	1'646'042.70	1'691'537.41
1010.04	Forderungen aus Betriebskosten Steuern	5'602.20	8'430.35
1010.05	Forderungen Zusatzleistungen (Sammelkonto)	163'339.50	56'292.95
1010.09	WB auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-6'281.20	-44'724.15
1010.10	Verrechnungssteuer-Guthaben	74.35	83.10
1011	Kontokorrente mit Dritten	460'420.36	785'325.03
1011.01	Kontokorrent Ref. Kirchgemeinde		5'968.00
1011.02	Kontokorrent Gemeinde Fehraltorf	46'900.45	
1011.05	Kontokorrent Gmde Pfäffikon, Zusatzleistungen		100'009.46

Bilanz

		01.01.2024	31.12.2024
1011.10	Kontokorrent IKA Rosengasse	99'159.45	179'071.36
1011.11	Kontokorrent ZV ARA Fehraltorf-Russikon		72'971.89
1011.12	Kontokorrent ZV Sozialdienst Bez. Pfäffikon		86'458.30
1011.13	Kontokorrent Schulpsychologischer Dienst	13'028.35	15'660.50
1011.20	Kontokorrent gwp Wasserversorgung Sennhof-Wilhof	301'332.11	325'185.52
<i>1012</i>	<i>Steuerforderungen</i>	<i>1'823'772.17</i>	<i>2'033'429.89</i>
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	1'873'695.12	1'871'604.30
1012.01	Forderungen aus Nachsteuern	7'080.30	159'494.44
1012.09	WB auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-57'700.00	
1012.11	Forderungen Hundesteuern	696.75	2'331.15
<i>1013</i>	<i>Anzahlungen an Dritte</i>	<i>10'027.90</i>	
1013.00	Vorauszahlungen an Dritte	10'000.00	
1013.10	Lohnvorschüsse	27.90	
<i>1014</i>	<i>Transferforderungen</i>	<i>909'813.90</i>	<i>932'633.75</i>
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen (461)	3'565.45	3'200.35
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten (463)	906'248.45	929'433.40
<i>1019</i>	<i>Übrige Forderungen</i>	<i>193'408.08</i>	<i>269'630.44</i>
1019.00	Mietzinsdepots Sozialhilfe (Madetswilerstrasse 17)	12'513.21	12'537.25
1019.11	Guthaben bei Personalvorsorgeeinrichtungen	90.15	
1019.21	MWST-VoSt IR Abwasserbeseitigung		25'087.17
1019.22	MWST-VoSt ER Abfallwirtschaft		13'462.05
1019.24	MWST-VoSt ER Wärmeverbund		4'532.16
1019.25	MWST-VoSt IR Wärmeverbund		3'702.90
1019.26	MWST-VoSt ER Forst		4'758.37
1019.27	MWST-VoSt IR Forst		346.47
1019.32	Quartierplan Russikon-Oberdorf	166'930.30	194'070.30
1019.34	Bau QP Ausserdorf, Madetswil	10'041.07	10'041.07
1019.90	Guthaben Frankiermaschinen	2'197.10	1'092.70
1019.91	Übrige Forderungen	1'636.25	
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	106'730.30	62'826.30

Bilanz

		01.01.2024	31.12.2024
1041	<i>Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand</i>	67'804.65	2'878.00
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	67'804.65	2'878.00
1043	<i>Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung</i>	38'925.65	59'948.30
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	38'925.65	59'948.30
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	36'212.25	14'591.25
1061	<i>Roh- und Hilfsmaterial</i>	36'212.25	14'591.25
1061.00	Vorräte Roh- und Hilfsmaterial	36'212.25	14'591.25
107	Langfristige Finanzanlagen	5'000.00	5'000.00
1070	<i>Aktien und Anteilscheine</i>	5'000.00	5'000.00
1070.20	Anteilscheine Dorfgenossenschaft	5'000.00	5'000.00
108	Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	6'619'558.15	6'681'058.15
1080	<i>Grundstücke FV</i>	6'246'558.15	6'308'058.15
1080.00	Grundstücke Finanzvermögen	6'246'558.15	6'308'058.15
1084	<i>Gebäude FV</i>	373'000.00	373'000.00
1084.00	Gebäude Finanzvermögen	373'000.00	373'000.00
14	Verwaltungsvermögen (VV)	31'857'143.71	43'415'772.17
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	27'852'154.77	38'929'900.10
1400	<i>Grundstücke VV</i>	616'977.25	616'977.25
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	605'292.20	605'292.20
1400.10	Grundstücke Eigenwirtschaftsbetriebe	11'685.05	11'685.05
1401	<i>Strassen / Verkehrswege</i>	2'085'842.66	4'812'795.28
1401.00	Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	8'322'021.83	11'224'278.56

Bilanz

		01.01.2024	31.12.2024
1401.09	WB Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-6'236'179.17	-6'411'483.28
<i>1402</i>	<i>Wasserbau</i>	<i>2'595'346.60</i>	<i>3'039'980.15</i>
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	5'725'230.55	6'237'734.10
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-3'129'883.95	-3'197'753.95
<i>1403</i>	<i>Übrige Tiefbauten</i>	<i>820'851.51</i>	<i>2'867'981.67</i>
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	3'288'105.60	3'304'022.90
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-2'901'971.99	-2'952'559.99
1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	2'599'626.63	4'749'789.71
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-2'164'908.73	-2'233'270.95
<i>1404</i>	<i>Hochbauten</i>	<i>6'644'147.86</i>	<i>25'121'331.97</i>
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	30'284'140.54	49'727'925.65
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-24'738'465.51	-25'617'506.51
1404.10	Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	3'873'332.32	3'873'332.32
1404.19	WB Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-2'774'859.49	-2'862'419.49
<i>1405</i>	<i>Waldungen</i>	<i>9'732.29</i>	<i>9'212.29</i>
1405.00	Waldungen allgemeiner Haushalt	175'165.70	175'165.70
1405.09	WB Waldungen allgemeiner Haushalt	-165'433.41	-165'953.41
<i>1406</i>	<i>Mobilien VV</i>	<i>744'029.03</i>	<i>1'425'457.28</i>
1406.00	Mobile Sachanlagen	3'118'806.00	4'063'638.60
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-2'388'501.68	-2'638'181.38
1406.10	Mobile Sachanlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	62'095.71	62'037.06
1406.19	WB Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	-48'371.00	-62'037.00
<i>1407</i>	<i>Anlagen im Bau VV</i>	<i>14'250'429.12</i>	<i>964'101.76</i>
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	12'706'489.92	906'914.19
1407.10	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	1'543'939.20	57'187.57
<i>1409</i>	<i>Übrige Sachanlagen</i>	<i>84'798.45</i>	<i>72'062.45</i>
1409.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	511'959.85	511'959.85
1409.09	WB übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-427'161.40	-439'897.40

Bilanz

		01.01.2024	31.12.2024
1409.10	Übrige Sachanlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	14'663.95	14'663.95
1409.19	WB übrige Sachanlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	-14'663.95	-14'663.95
142	Immaterielle Anlagen	119'107.64	61'388.77
1420	<i>Software</i>	9'377.35	3'331.35
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	30'237.35	30'237.35
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-20'860.00	-26'906.00
1429	<i>Übrige immaterielle Anlagen</i>	109'730.29	58'057.42
1429.00	übrige immaterielle Anlagen allg. Haushalt (Raumplanung etc.)	2'139'558.30	2'139'558.30
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-2'089'986.44	-2'124'109.41
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	1'051'091.15	1'050'732.46
1429.19	WB übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	-990'932.72	-1'008'123.93
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	3'824'134.80	4'370'134.80
1454	<i>Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen</i>	3'824'134.80	4'370'134.80
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	607'488.80	1'153'488.80
1454.09	WB Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-67'089.00	-67'089.00
1454.10	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe	3'283'735.00	3'283'735.00
146	Investitionsbeiträge	61'746.50	54'348.50
1461	<i>Investitionsbeiträge an den Kanton</i>		
1461.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	15'250.95	15'250.95
1461.09	WB Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	-15'250.95	-15'250.95
1462	<i>Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände</i>	33'246.50	27'348.50
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	522'515.90	522'515.90
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-489'269.40	-495'167.40
1462.10	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	525'877.60	525'877.60
1462.19	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe	-525'877.60	-525'877.60
1465	<i>Investitionsbeiträge an private Unternehmungen</i>		

Bilanz

		01.01.2024	31.12.2024
1465.10	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe	72'487.35	72'487.35
1465.19	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe	-72'487.35	-72'487.35
1466	<i>Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck</i>	28'500.00	27'000.00
1466.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	30'000.00	30'000.00
1466.09	WB Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	-1'500.00	-3'000.00
2	PASSIVEN	54'515'943.49	60'534'867.78
20	Fremdkapital (FK)	11'312'495.42	15'102'948.72
200	Laufende Verbindlichkeiten	10'354'977.67	7'154'377.92
2000	<i>Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten</i>	6'342'774.04	4'116'301.47
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	6'342'774.04	4'116'301.47
2001	<i>Kontokorrente mit Dritten</i>	455'680.10	842.00
2001.00	Kontokorrent mit ref. Kirchgemeinde	23'319.25	
2001.05	Kontokorrent Gemeinde Pfäffikon, Zusatzleistungen	27'400.05	
2001.11	Kontokorrent ZV ARA Fehraltorf-Russikon	339'876.15	
2001.12	Kontokorrent ZV Soziales Bez. Pfäffikon	65'012.10	
2001.18	Kontokorrent Zweckverband Region Zürcher Oberland RZO	72.55	842.00
2002	<i>Steuern</i>	936'319.53	500'025.81
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	936'319.53	357'303.06
2002.20	MWST Abwasserbeseitigung		101'645.34
2002.22	MWST Abfall		19'449.26
2002.24	MWST Wärmeverbund		10'053.50
2002.26	MWST Forst		11'574.65
2004	<i>Transferverbindlichkeiten</i>	384'430.00	720'442.73
2004.00	Transferverbindlichkeiten der ER (Gruppe 36 ohne 362)	384'430.00	720'442.73
2005	<i>Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)</i>	5'272.00	14'400.00

Bilanz

		01.01.2024	31.12.2024
2005.51	Abrechnungskonto Diverses	5'272.00	14'400.00
2006	<i>Depotgelder und Kautionen</i>	2'230'502.00	1'799'190.01
2006.01	Depots für Code-Karten	210.00	210.00
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	2'230'292.00	1'622'390.00
2006.30	Baudepositen		176'590.01
2009	<i>Übrige laufende Verpflichtungen</i>		3'175.90
2009.60	Übrige laufende Verpflichtungen		3'175.90
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		7'000'000.00
2010	<i>Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären</i>		7'000'000.00
2010.30	Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber ZKB		7'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	78'947.60	137'009.95
2040	<i>Passive RA Personalaufwand</i>	29'657.60	19'263.95
2040.00	Passive RA Personalaufwand	29'657.60	19'263.95
2043	<i>Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung</i>	48'000.00	45'000.00
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	48'000.00	45'000.00
2044	<i>Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag</i>	1'290.00	72'746.00
2044.00	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	1'290.00	72'746.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	214'220.00	151'490.00
2050	<i>Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals</i>	134'220.00	71'490.00
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	134'220.00	71'490.00
2055	<i>Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit</i>	80'000.00	80'000.00
2055.00	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	80'000.00	80'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	664'350.15	660'070.85

Bilanz

		01.01.2024	31.12.2024
2091	<i>Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK</i>	471'727.05	466'821.75
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	471'727.05	466'821.75
2092	<i>Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK</i>	192'623.10	193'249.10
2092.00	Sonderrechnung Fürsorgefonds (zweckgebundene Zuwendung)	192'623.10	193'249.10
29	Eigenkapital (EK)	43'203'448.07	45'431'919.06
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	5'890'682.59	5'833'370.17
2900	<i>Spezialfinanzierungen im EK</i>	5'890'682.59	5'833'370.17
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	488'122.46	485'915.97
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	4'709'204.25	4'699'620.64
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	322'279.36	311'454.91
2900.40	Spezialfinanzierung Wärmeverbund	371'076.52	336'378.65
291	Fonds im Eigenkapital	26'700.00	26'700.00
2910	<i>Fonds im EK</i>	26'700.00	26'700.00
2910.00	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	26'700.00	26'700.00
294	Reserve	1'736'000.00	1'736'000.00
2940	<i>Finanzpolitische Reserve</i>	1'736'000.00	1'736'000.00
2940.00	Finanzpolitische Reserve	1'736'000.00	1'736'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	35'550'065.48	37'835'848.89
2990	<i>Jahresergebnis</i>	3'703'862.13	2'285'783.41
2990.00	Jahresergebnis	3'703'862.13	2'285'783.41
2999	<i>Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</i>	31'846'203.35	35'550'065.48
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	31'846'203.35	35'550'065.48

Öffentlich-rechtliche einfache Gesellschaft

Betriebskosten- und Investitionsabrechnung 2024

Konsortialbuchhaltung

Kontakt

Einfache Gesellschaft Pumpwerk Bläsimühle
c/o Gemeindeverwaltung Wildberg
Luegetenstrasse 3
8489 Wildberg

Geschäftsführer/in: Daniel Sommerhalder, Gemeinde Russikon

Rechnungsführer/in: Monika Silipo, Gemeinde Wildberg

Telefon 052 385 30 50

E-Mail finanzen@wildberg.ch

Datum 07.03.2025

Betriebsaufwände und -erträge

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201 Abwasserbeseitigung						
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'016.00		12'000.00		5'184.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'413.55		800.00		359.25	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	302.50		200.00		99.50	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	112.90				58.05	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					40.65	
3099.00 Übriger Personalaufwand						
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial						
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
3112.00 Anschaffung Dienstkleider						
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	23'944.65		10'000.00		15'412.45	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	25'347.70		60'000.00		609.15	
3132.00 Honorare Externe Berater						
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'024.15		1'000.00		986.15	
3137.00 Steuern und Abgaben						
3141.50 Übrige Unterhaltskosten						
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	1'537.75		5'000.00		11'732.75	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'582.45					
3400.00 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten						
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'405.00				702.50	
3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	241'466.35		210'000.00		255'239.30	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	70.85					
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
4612.01 Kostenanteil Gemeinde Russikon		182'826.20		173'420.00		168'439.85
4612.02 Kostenanteil Gemeinde Wildberg		132'391.35		125'580.00		121'973.70
9710 Rückverteilung aus CO2-Abgabe						
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		6.30				10.20
Betriebsergebnis	315'223.85	315'223.85	299'000.00	299'000.00	290'423.75	290'423.75
Betriebsgewinn	0.00				0.00	
Betriebsverlust		0.00		0.00		0.00

Betriebsaufwände und -erträge - Verteilschlüssel

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		58 % Anteil Gemeinde Russikon		42 % Anteil Gemeinde Wildberg	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201 Abwasserbeseitigung						
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'016.00		6'389.30		4'626.70	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'413.55		819.85		593.70	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	302.50		175.45		127.05	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	112.90		65.46		47.44	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen						
3099.00 Übriger Personalaufwand						
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial						
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge						
3112.00 Anschaffung Dienstkleider						
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	23'944.65		13'887.90		10'056.75	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	25'347.70		14'701.65		10'646.05	
3132.00 Honorare Externe Berater						
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'024.15		594.00		430.15	
3137.00 Steuern und Abgaben						
3141.50 Übrige Unterhaltskosten						
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	1'537.75		891.90		645.86	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'582.45		3'817.80		2'764.65	
3400.00 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten						
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'405.00		1'394.90		1'010.10	
3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	241'466.35		140'050.55		101'415.80	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	70.85		41.10		29.75	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
4612.01 Kostenanteil Gemeinde Russikon		182'826.20		182'826.20		
4612.02 Kostenanteil Gemeinde Wildberg		132'391.35				132'391.35
9710 Rückverteilung aus CO2-Abgabe						
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		6.30		3.65		2.65
Betriebsergebnis						
Betriebsgewinn	0.00		0.00		0.00	
Betriebsverlust		315'217.55		182'826.20		132'391.35

Investitionen

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201 Abwasserbeseitigung						
5060.00 EMSRL-Technik mit Realisierung Anschluss Winterthur						
6320.00 Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						
Investitionen						
Total Nettoinvestitionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionen - Verteilschlüssel

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		58 % Anteil Gemeinde Russikon		42 % Anteil Gemeinde Wildberg	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201 Abwasserbeseitigung						
5060.00 EMSRL-Technik mit Realisierung Anschluss Winterthur						
6320.00 Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						
Investitionen						
Total Nettoinvestitionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Erläuterungen

Abwasserbeseitigung

Detailerläuterungen zu den Betriebsaufwänden und -erträgen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz Budgetabweichungen
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'016.00	12'000.00	984.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'413.55	800.00	-613.55
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	302.50	200.00	-102.50
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	112.90	0.00	-112.90
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	23'944.65	10'000.00	-13'944.65 Kostensteigerung für Ver- und Entsorgung
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'347.70	60'000.00	34'652.30 zu hoch budgetiert
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'024.15	1'000.00	-24.15
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'537.75	5'000.00	3'462.25 Kostenverschiebung auf Konto 3151.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'582.45	0.00	-6'582.45 Kostenverschiebung von Konto 3143.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'405.00	0.00	-2'405.00 Kostenverschiebung auf Konto 3130.00
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	241'466.35	210'000.00	-31'466.35 Kostensteigerung Abrechnung Regionale Abwasserentsorgung Tösstal
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	70.85	0.00	
4612.01	Kostenanteil Gemeinde Russikon	182'826.20	173'420.00	-9'406.20 Höherer Kostenverteiler durch höhere Kosten
4612.02	Kostenanteil Gemeinde Wildberg	132'391.35	125'580.00	-6'811.35 Höherer Kostenverteiler durch höhere Kosten
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	6.30	0.00	-6.30

Detailerläuterungen zu den Investitionen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz Budgetabweichungen
-------	-------------	---------------	-------------	------------------------------

Bilanz

Aktiven		01.01.2024	31.12.2024
1	Aktiven	0.00	0.00
10	Finanzvermögen	0.00	0.00
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	0.00	0.00
1000	Kasse	0.00	0.00
1000.00	Friedhofskasse	0.00	0.00
101	Forderungen	0.00	0.00
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	0.00	0.00
1010.00	Forderungen	0.00	0.00
Passiven		01.01.2024	31.12.2024
2	Passiven	0.00	0.00
20	Fremdkapital	0.00	0.00
200	Laufende Verbindlichkeiten	0.00	0.00
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	0.00	0.00
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	0.00	0.00
2000.08	Kreditoren Abklärungskonto	0.00	0.00
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	0.00	0.00
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtungen	0.00	0.00
2000.12	Kranken- und Unfallversicherungen	0.00	0.00
2001	Kontokorrente mit Dritten	0.00	0.00
2001.01	Kontokorrent mit Gemeinde Russikon	0.00	0.00
2001.02	Kontokorrent mit Gemeinde Wildberg	0.00	0.00