

**Politische Gemeinde
8311 Brütten**



Jahresrechnung 2024

Ablieferung an Gemeindevorstand	14. März 2025
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	18. März 2025
Ablieferung an Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission	21. März 2025
Abnahmebeschluss Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission	25. April 2025
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	12. Juni 2025
Veröffentlichung	17. Juni 2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	5
2 Anträge und Beschlüsse	6-8
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	9
4 Vollständigkeitserklärung	10
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5 Finanzierung	12-13
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15-16
8 Bilanz	17-18
9 Geldflussrechnung	19-20
10 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	21
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	21-22
Organisationseinheiten	23
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	24
Eventualforderungen	25
Anlagenspiegel Finanzvermögen	26
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	27-34
Beteiligungsspiegel	35-36
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	37
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	38
Leasingverträge	39

	Seite
Rückstellungsspiegel	40-41
Eigenkapitalnachweis	42
Kommunaler Mehrwertausgleichsfonds	Keine
Wohnraumfonds	Keine
Sonderrechnungen	Keine
Haushaltsgleichgewicht	43-44
Finanzkennzahlen	45
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	46
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	Keine
Weitere Offenlegungen	
Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip	
Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen	
Elektrizitätswerk - Deckungsdifferenzenspiegel	

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	48-55
12	Erfolgsrechnung	56-96
13	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	97-99
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	100-106
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	107-108
16	Bilanz	109-116

Kontakt

Gemeindeverwaltung Brütten
Brüelgasse 5
8311 Brütten

Finanzvorstand: Florian Küng

Gemeindeschreiber Yves Anthon
Telefon 052 355 03 55
E-Mail yves.anthon@bruetten.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

HÖHERE GRUNDSTÜCKGEWINNSTEUERN UND ORDENTLICHE STEUERN FÜHREN ZU GEWINN

Die Jahresrechnung der Gemeinde weist ein äusserst positives Jahresergebnis von Fr. 2.3 Mio. (2023: Fr. 1.2 Mio.) aus. Sie konnte damit das Eigenkapital auf Fr. 35.9 Mio. erhöhen.

Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem Aufwand von Fr. 13.3 Mio. und einem Ertrag von Fr. 15.6 Mio. ab. Der budgetierte Aufwandüberschuss von Fr. 11'700.00 wurde mit dem Ertragsüberschuss von Fr. 2'301'707.85 deutlich übertroffen. Zu diesem positiven Ergebnis beigetragen haben hauptsächlich höhere Einnahmen bei den ordentlichen Steuern und Grundstückgewinnsteuern, sowie Aufwertungen von Beteiligungen im Bereich Gesundheit.

Die Einnahmen aus Grundstückgewinnsteuern sind um Fr. 0.6 Mio. und der ordentlichen Steuern um Fr. 1.2 Mio. höher als budgetiert. Weiter konnten die Beteiligungen am Zweckverband Alterszentrum im Geeren und der Brüel AG um Fr. 0.2 Mio. aufgewertet werden.

Von den budgetierten Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von Fr. 2.2 Mio. (inkl. Eigenwirtschaftsbetriebe) wurden Fr. 1.8 Mio. umgesetzt (Vorjahr: Fr. 5.5 Mio.), was einer Umsetzungsquote von 82 % entspricht.

Aus der Selbstfinanzierung im Gesamthaushalt mit rund Fr. 3.5 Mio. (Budget: Fr. 1.4 Mio.) resultiert ein Selbstfinanzierungsgrad von 192 % (Budget: 65 %). Dieser setzt sich aus dem Selbstfinanzierungsgrad im allgemeinen Haushalt mit 285 % und dem der Eigenwirtschaftsbetriebe mit 30 % zusammen. Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt den Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Die Investitionen konnten somit insgesamt aus eigenen Mitteln finanziert werden ohne Aufnahme von zusätzlichem Fremdkapital.

Das Nettovermögen pro Einwohnerin und Einwohner beträgt Fr. 2'266 (2023: Fr. 1'554). Die Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis Fr. 2'500.- kann als tragbar eingestuft werden. Im Jahr 2024 sowie in den letzten Jahren besteht jedoch ein Nettovermögen.

Dem nicht veräusserbaren Anlagevermögen (Verwaltungsvermögen) mit einem Restwert von Fr. 30.9 Mio. steht kein langfristiges Fremdkapital gegenüber. Die Anlagen im Finanzvermögen (Grundstücke und Gebäude) betragen Fr. 6.7 Mio. Insgesamt verfügt die Gemeinde damit über Anlagen im Wert von Fr. 37.6 Mio. Durch den hohen Anlagewert im Vergleich zum tiefen Schuldenbestand befindet sich die Gemeinde weiterhin in einer komfortablen Finanzlage. Aufgrund der zukünftig geplanten hohen Investitionstätigkeiten (siehe Finanz- und Aufgabenplan 2024 – 2028) wird die Gemeinde jedoch in den nächsten Jahren auf zusätzliches, langfristiges Fremdkapital zugreifen müssen.

Antrag des Gemeindevorstands

- Der Gemeinderat hat die Jahresrechnung 2024 der Politischen Gemeinde Brütten genehmigt.
- Die Jahresrechnung 2024 der Politischen Gemeinde Brütten weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	13'254'971.13
	Gesamtertrag	Fr.	15'556'678.98
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	2'301'707.85
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'966'727.26
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'151'344.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	-1'815'383.26
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	54'455.10
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	-54'455.10
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	42'944'510.03

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital zugewiesen.
Dadurch erhöht sich das **Eigenkapital auf Fr. 35'939'513.22.**

- Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2024 der Politischen Gemeinde Brütten zu genehmigen.

8311 Brütten, 18. März 2025

Gemeinderat Brütten


Fritz Stähli
Gemeindepräsident


Yves Anthon
Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2024 der Politischen Gemeinde Brütten in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 18.03.2025 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	13'254'971.13
	Gesamtertrag	Fr.	15'556'678.98
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	2'301'707.85
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'966'727.26
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'151'344.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	-1'815'383.26
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	54'455.10
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	-54'455.10
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	42'944'510.03

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital zugewiesen.
Dadurch erhöht sich das **Eigenkapital auf Fr. 35'939'513.22.**

- 2 Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Brütten finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2024 der Politischen Gemeinde Brütten entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

8311 Brütten, 25.04.2025

Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission Brütten

Präsident

Aktuar

Stefan Kammerlander

Oliver Boser

Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die Jahresrechnung 2024 der Politischen Gemeinde Brütten am 12.06.2025 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	13'254'971.13
	Gesamtertrag	Fr.	15'556'678.98
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	2'301'707.85
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	2'966'727.26
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'151'344.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	-1'815'383.26
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	54'455.10
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	Fr.	-54'455.10
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	42'944'510.03

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital zugewiesen.
Dadurch erhöht sich das **Eigenkapital auf Fr. 35'939'513.22.**

8311 Brütten, 12.06.2025

Namens der Gemeindeversammlung Brütten

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiber

Fritz Stähli

Yves Anthon

Bericht der Prüfstelle zur Jahresrechnung 2024

der Politischen Gemeinde Brüttsellen

Prüfungsurteil

Wir haben die Jahresrechnung 2024 der Politischen Gemeinde Brüttsellen - bestehend aus der Bilanz per 31. Dezember 2024, der Erfolgsrechnung, der Investitionsrechnung und der Geldflussrechnung für das dann endende Rechnungsjahr sowie dem Anhang - geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung den kantonalen und kommunalen 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 (Gemeindegesezt und Gemeindeverordnung) und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 «Prüfung und Bericht-erstattung des Abschlussprüfers einer Gemeindegeseztrechnung» 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 Gemeinde unabhängig in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Anforderungen des Berufsstands und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

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

Sonstige Informationen

Der Gemeindevorstand ist für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen die in der Finanzberichterstattung enthaltenen Informationen, aber nicht die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang) sowie unsere dazugehörigen Berichte.

Unser Prüfungsurteil zur Jahresrechnung erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen und wir bringen keinerlei Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu zum Ausdruck.

Verantwortlichkeiten des Gemeindevorstandes für die Jahresrechnung

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

Verantwortlichkeiten der 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 kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften und 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.

Eine weitergehende Beschreibung unserer Verantwortlichkeiten für die Prüfung der Jahresrechnung befindet sich auf der Webseite von EXPERTsuisse:

<http://expertsuisse.ch/wirtschaftspruefung-revisionsbericht>

Diese Beschreibung ist Bestandteil unseres Berichts.

Empfehlung

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Brüttsellen, 28.03.2025

baumgartner & wüst gmbh

Ulrich Baumgartner
Zugelassener Revisionsexperte
(Prüfungsleitung)

Felix Huber
Fachmann Finanz- und Rechnungswesen mit eidg. FA

Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorsteher, der Gemeindeschreiber und der Rechnungsführer 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.

8311 Brütten, 18. März 2025
Gemeindeverwaltung Brütten
Finanzvorstand



Florian Küng

Gemeindeschreiber



Yves Anthon

Rechnungsführer



Laurin Hauri

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	2'301'707.85	0	2'301'707.85	0	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	11'700	0.00	11'700	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00	0	73'931.20	54'800
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00	0	36'749.70	52'100
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'395'934.53	1'450'700	1'235'601.93	1'240'900	160'332.60	209'800
- Ertrag aus Aufwertungen	236'965.70	0	236'965.70	0	0.00	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	73'931.20	54'800	0.00	0	0.00	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	40'928.60	52'100	4'178.90	0	0.00	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Selbstfinanzierung	3'493'679.28	1'441'700	3'296'165.18	1'229'200	197'514.10	212'500
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'815'383.26	2'215'000	1'158'155.95	2'650'000	657'227.31	-435'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	1'678'296.02	-773'300	2'138'009.23	-1'420'800	-459'713.21	647'500
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	192%	65%	285%	46%	30%	n.a.

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	38'900	73'931.20	0	0.00	15'900
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	36'228.13	0	0.00	52'100	521.57	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	120'592.02	138'800	39'740.58	71'000	0.00	0
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0	0.00	0	0.00	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0	0.00	0	0.00	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0	0.00	0	0.00	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Selbstfinanzierung	84'363.89	177'700	113'671.78	18'900	-521.57	15'900
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	542'061.12	-505'000	115'166.19	60'000	0.00	10'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-457'697.23	682'700	-1'494.41	-41'100	-521.57	5'900
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	16%	n.a.	99%	32%	0%	159%

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
30 Personalaufwand	2'199'483.52	2'225'900	2'219'147.80	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'787'457.50	2'580'900	2'411'988.71	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'390'695.83	1'445'500	1'295'156.76	
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	73'931.20	54'800	69'455.12	
36 Transferaufwand	6'201'301.49	6'160'900	5'625'087.79	
37 Durchlaufende Beiträge	9'600.00	10'000	16'000.00	
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>12'662'469.54</i>	<i>12'478'000</i>	<i>11'636'836.18</i>	
40 Fiskalertrag	10'921'848.57	9'156'000	10'046'714.19	
41 Regalien und Konzessionen	200.00	0	300.00	
42 Entgelte	1'411'978.96	1'350'100	1'362'790.32	
43 Übrige Erträge	238'095.50	100	-86'022.99	
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	40'928.60	52'100	0.00	
46 Transferertrag	1'713'005.70	1'305'000	1'173'920.57	
47 Durchlaufende Beiträge	9'600.00	10'000	16'000.00	
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>14'335'657.33</i>	<i>11'873'300</i>	<i>12'513'702.09</i>	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'673'187.79	-604'700	876'865.91	
34 Finanzaufwand	51'773.59	51'000	1'603'207.26	
44 Finanzertrag	680'293.65	644'000	1'933'069.67	
Ergebnis aus Finanzierung	628'520.06	593'000	329'862.41	
Operatives Ergebnis	2'301'707.85	-11'700	1'206'728.32	
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00	
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00	
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0	0.00	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	2'301'707.85	-11'700	1'206'728.32
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	540'728.00	578'400	529'816.00	
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	540'728.00	578'400	529'816.00	
Total Aufwand	13'254'971.13	13'107'400	13'769'859.44	
Total Ertrag	15'556'678.98	13'095'700	14'976'587.76	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	2'885'904.99	3'030'000	5'946'554.39
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	80'822.27	70'000	38'410.20
54	Darlehen	0.00	450'000	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionsausgaben		2'966'727.26	3'550'000	5'984'964.59
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'117'844.00	1'335'000	423'304.85
64	Rückzahlung von Darlehen	33'500.00	0	33'500.00
65	Übertragung von Beteiligungen ins Finanzvermögen	0.00	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		1'151'344.00	1'335'000	456'804.85
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		2'966'727.26	3'550'000	5'984'964.59
Total Investitionseinnahmen		1'151'344.00	1'335'000	456'804.85
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-1'815'383.26	-2'215'000	-5'528'159.74
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	54'455.10	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
75	Übertragung von Sach- und immaterielle Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immaterielle Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0	0.00
Total Ausgaben		54'455.10	0	0.00
80	Verkauf von Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
85	Übertragung von Sach- und immaterielle Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immaterielle Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0	0.00
Total Einnahmen		0.00	0	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		54'455.10	0	0.00
Total Einnahmen		0.00	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-54'455.10	0	0.00

Bilanz

Aktiven		01.01.2024	31.12.2024
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'139'172.92	1'697'376.40
101	Forderungen	2'863'678.52	2'981'810.55
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	251'400.20	638'432.31
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	2'000.00	7'570.00
	Umlaufvermögen	4'256'251.64	5'325'189.26
107	Langfristige Finanzanlagen	31'950.00	37'200.00
108	Sach- und immaterielle Anlagen FV	6'660'780.00	6'715'235.10
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	6'692'730.00	6'752'435.10
	Total Finanzvermögen	10'948'981.64	12'077'624.36
140	Sachanlagen VV	25'885'287.99	26'322'640.13
142	Immaterielle Anlagen	406'340.35	427'175.64
144	Darlehen	2'214'000.00	2'180'500.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'426'350.00	1'663'315.70
146	Investitionsbeiträge	278'492.90	273'254.20
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	30'210'471.24	30'866'885.67
	Total Verwaltungsvermögen	30'210'471.24	30'866'885.67
	Total Aktiven	41'159'452.88	42'944'510.03
	* Total Anlagevermögen	36'903'201.24	37'619'320.77

Bilanz

Passiven		01.01.2024	31.12.2024
200	Laufende Verbindlichkeiten	7'096'068.91	5'182'528.59
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	1'500'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	298'751.70	178'990.72
205	Kurzfristige Rückstellungen	48'272.00	31'920.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	7'443'092.61	6'893'439.31
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	115'736.40	111'557.50
	Langfristiges Fremdkapital	115'736.40	111'557.50
	Total Fremdkapital	7'558'829.01	7'004'996.81
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	4'182'679.32	4'219'860.82
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	4'182'679.32	4'219'860.82
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	29'417'944.55	31'719'652.40
	Zweckfreies Eigenkapital	29'417'944.55	31'719'652.40
	Total Eigenkapital	33'600'623.87	35'939'513.22
	Total Passiven	41'159'452.88	42'944'510.03

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2024	Rechnung 2023
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)		
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	2'301'707.85	1'206'728.32
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'395'934.53	1'300'395.46
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	-92'203.35	-680'592.73
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-11'582.56	-87'942.99
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-5'570.00	27'727.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	-236'965.70	0.00
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-5'250.00	-4'062.00
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sach- und immaterielle Anlagen FV (nicht realisiert)	0.00	311'228.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sach- und immaterielle Anlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-1'911'143.77	376'707.48
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-119'760.98	91'903.60
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-16'352.00	25'172.00
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	33'002.60	69'455.12
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
- Übertragungen in die Investitionsrechnung (Aktivierung Eigenleistungen)	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	1'331'816.62	2'636'719.26
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-2'966'727.26	-5'984'964.59
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	1'151'344.00	456'804.85
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-1'815'383.26	-5'528'159.74
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	-375'449.55	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	-3'447.15
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	-557'000.00
- Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+ Übertragungen in die Investitionsrechnung (Aktivierte Eigenleistungen)	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-2'190'832.81	-6'088'606.89

Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen			
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	-5'250.00	-4'062.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	5'250.00	4'062.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-54'455.10	311'228.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	-311'228.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		-54'455.10	0.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-2'245'287.91	-6'088'606.89
Finanzierungstätigkeit			
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'500'000.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-25'928.68	25'042.11
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-2'396.55	2'225.95
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		1'471'674.77	27'268.06
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		558'203.48	-3'424'619.57
Stand Flüssige Mittel per 1.1.		1'139'172.92	4'563'792.49
Stand Flüssige Mittel per 31.12.		1'697'376.40	1'139'172.92
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		558'203.48	-3'424'619.57

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 Rechzeitigkeit 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.

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 30'000.00** liegt (GR-Beschluss Nr. 151 vom 23.08.2023). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 30'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Anhang

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

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

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. **Die letzte Bewertung des Grundeigentums im Finanzvermögen fand per 01.01.2021 statt.**

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

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

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Bei folgenden Aufgabenbereichen werden Branchenregelungen angewendet:

Wasserwerk: Branchenregelung, Aktivierungsgrenze Fr. 30'000.00, GR-Beschluss Nr. 151/2023 vom 23.08.2023

Abwasserbeseitigung: Branchenregelung, Aktivierungsgrenze Fr. 30'000.00, GR-Beschluss Nr. 151/2023 vom 23.08.2023

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 114 vom 18.07.2016 0.1 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Anhang

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

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

Die Teilrechnungen dieser Organisationen werden am Ende des Rechnungsjahres in die allgemeine Gemeinderechnung integriert.

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

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

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2024	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2024
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	522'210.29	400'609.58	922'819.87
	- aus laufendem Rechnungsjahr	522'210.29	400'609.58	922'819.87
	- aus früheren Jahren	0.00	0.00	0.00
1012	Steuerforderungen	1'663'608.35	-454'960.95	1'208'647.40
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	1'636'958.85	-464'681.25	1'172'277.60
	- Steuern aus früheren Jahren	26'649.50	9'720.30	36'369.80
1070	Aktien und Anteilsscheine	31'950.00	5'250.00	37'200.00
	Aktien Flughafen Zürich AG, 125 Namenaktien	21'950.00	5'250.00	27'200.00
	Anteilscheine Genossenschaft Brül AG	10'000.00	0.00	10'000.00

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
Es sind keine Eventualforderungen per Stand 31.12.2024 bekannt.				0.00			

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sach- und Immaterielle Anlagen FV		Buchwert 01.01.2024	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2024
1080.0	Grundstücke	3'414'380.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'414'380.00
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	1'068'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'068'500.00
1084.0	Gebäude	2'177'900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'177'900.00
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	54'455.10	0.00	0.00	0.00	54'455.10
1089.0	Übrige Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		6'660'780.00	54'455.10	0.00	0.00	0.00	6'715'235.10

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		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												
1401	Strassen und Verkehrswege	13'039'736.67	796'997.00	98'920.65	13'935'654.32	-4'082'020.66	-441'026.60	0.00	0.00	0.00	-4'523'047.26	9'412'607.06
1402	Wasserbau	79'824.48	0.00	0.00	79'824.48	-3'156.30	-1'597.25	0.00	0.00	0.00	-4'753.55	75'070.93
1403	Übrige Tiefbauten	6'921'766.86	655'330.74	1'977'285.28	9'554'382.88	-1'016'572.52	-152'518.54	-200.00	0.00	0.00	-1'169'291.06	8'385'091.82
1404	Hochbauten	21'288'549.21	242'384.45	0.00	21'530'933.66	-12'684'787.84	-676'044.96	0.00	0.00	0.00	-13'360'832.80	8'170'100.86
1406	Mobilien VV	2'111'866.60	36'802.95	0.00	2'148'669.55	-1'907'021.89	-59'321.50	0.00	0.00	0.00	-1'966'343.39	182'326.16
1407	Anlagen im Bau VV	2'137'103.38	36'545.85	-2'076'205.93	97'443.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	97'443.30
1409	Übrige Sachanlagen	37'275.45	0.00	0.00	37'275.45	-37'275.45	0.00	0.00	0.00	0.00	-37'275.45	0.00
Total Sachanlagen		45'616'122.65	1'768'060.99	0.00	47'384'183.64	-19'730'834.66	-1'330'508.85	-200.00	0.00	0.00	-21'061'543.51	26'322'640.13
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	60'329.45	0.00	0.00	60'329.45	-60'329.45	0.00	0.00	0.00	0.00	-60'329.45	0.00
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	166'252.55	78'195.42	-84'901.20	159'546.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	159'546.77
1429	Übrige immaterielle Anlagen	868'534.65	2'626.85	84'901.20	956'062.70	-628'446.85	-59'986.98	0.00	0.00	0.00	-688'433.83	267'628.87
Total Immaterielle Anlagen		1'095'116.65	80'822.27	0.00	1'175'938.92	-688'776.30	-59'986.98	0.00	0.00	0.00	-748'763.28	427'175.64
Darlehen												
1444	Öffentliche Unternehmungen	2'000'000.00	-25'000.00	0.00	1'975'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'975'000.00
1446	Private Organisationen o. Erwerbszweck	214'000.00	-8'500.00	0.00	205'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	205'500.00
Total Darlehen		2'214'000.00	-33'500.00	0.00	2'180'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'180'500.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1454	Öffentliche Unternehmungen	1'906'925.80	0.00	0.00	1'906'925.80	-480'575.80	0.00	236'965.70	0.00	0.00	-243'610.10	1'663'315.70
Total Beteiligungen		1'906'925.80	0.00	0.00	1'906'925.80	-480'575.80	0.00	236'965.70	0.00	0.00	-243'610.10	1'663'315.70

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		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
Investitionsbeiträge												
1462	Gemeinden, Zweckverbände	674'209.00	0.00	0.00	674'209.00	-395'716.10	-5'238.70	0.00	0.00	0.00	-400'954.80	273'254.20
Total Investitionsbeiträge		674'209.00	0.00	0.00	674'209.00	-395'716.10	-5'238.70	0.00	0.00	0.00	-400'954.80	273'254.20
Total Verwaltungsvermögen		51'506'374.10	1'815'383.26	0.00	53'321'757.36	-21'295'902.86	-1'395'734.53	236'765.70	0.00	0.00	-22'454'871.69	30'866'885.67

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												
1401.0	Strassen und Verkehrswege	13'039'736.67	796'997.00	98'920.65	13'935'654.32	-4'082'020.66	-441'026.60	0.00	0.00	0.00	-4'523'047.26	9'412'607.06
1402.0	Wasserbau	79'824.48	0.00	0.00	79'824.48	-3'156.30	-1'597.25	0.00	0.00	0.00	-4'753.55	75'070.93
1403.0	Übrige Tiefbauten	534'574.00	0.00	0.00	534'574.00	-111'396.59	-16'819.13	0.00	0.00	0.00	-128'215.72	406'358.28
1404.0	Hochbauten	20'867'073.66	242'384.45	0.00	21'109'458.11	-12'454'892.07	-663'272.97	0.00	0.00	0.00	-13'118'165.04	7'991'293.07
1406.0	Mobilien VV	1'951'932.10	36'802.95	0.00	1'988'735.05	-1'779'899.89	-52'759.00	0.00	0.00	0.00	-1'832'658.89	156'076.16
1407.0	Anlagen im Bau VV	153'809.90	42'554.05	-98'920.65	97'443.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	97'443.30
1409.0	Übrige Sachanlagen	37'275.45	0.00	0.00	37'275.45	-37'275.45	0.00	0.00	0.00	0.00	-37'275.45	0.00
Total Sachanlagen		36'664'226.26	1'118'738.45	0.00	37'782'964.71	-18'468'640.96	-1'175'474.95	0.00	0.00	0.00	-19'644'115.91	18'138'848.80
Immaterielle Anlagen												
1420.0	Software	60'329.45	0.00	0.00	60'329.45	-60'329.45	0.00	0.00	0.00	0.00	-60'329.45	0.00
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	125'658.45	70'290.65	-84'901.20	111'047.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	111'047.90
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	703'990.15	2'626.85	84'901.20	791'518.20	-470'562.35	-58'876.98	0.00	0.00	0.00	-529'439.33	262'078.87
Total Immaterielle Anlagen		889'978.05	72'917.50	0.00	962'895.55	-530'891.80	-58'876.98	0.00	0.00	0.00	-589'768.78	373'126.77
Darlehen												
1444.0	Öffentliche Unternehmungen	2'000'000.00	-25'000.00	0.00	1'975'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'975'000.00
1446.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	214'000.00	-8'500.00	0.00	205'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	205'500.00
Total Darlehen		2'214'000.00	-33'500.00	0.00	2'180'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'180'500.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1454.0	Öffentliche Unternehmungen	1'906'925.80	0.00	0.00	1'906'925.80	-480'575.80	0.00	236'965.70	0.00	0.00	-243'610.10	1'663'315.70
Total Beteiligungen		1'906'925.80	0.00	0.00	1'906'925.80	-480'575.80	0.00	236'965.70	0.00	0.00	-243'610.10	1'663'315.70

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	
Investitionsbeiträge												
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	395'000.00	0.00	0.00	395'000.00	-383'750.00	-1'250.00	0.00	0.00	0.00	-385'000.00	10'000.00
Total Investitionsbeiträge		395'000.00	0.00	0.00	395'000.00	-383'750.00	-1'250.00	0.00	0.00	0.00	-385'000.00	10'000.00
Total Verwaltungsvermögen		42'070'130.11	1'158'155.95	0.00	43'228'286.06	-19'863'858.56	-1'235'601.93	236'965.70	0.00	0.00	-20'862'494.79	22'365'791.27

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserversorgung	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												
1403.1	Übrige Tiefbauten	3'724'714.25	548'069.32	1'977'285.28	6'250'068.85	-209'807.67	-96'158.83	0.00	0.00	0.00	-305'966.50	5'944'102.35
1404.1	Hochbauten	421'475.55	0.00	0.00	421'475.55	-229'895.77	-12'771.99	0.00	0.00	0.00	-242'667.76	178'807.79
1406.1	Mobilien VV	159'934.50	0.00	0.00	159'934.50	-127'122.00	-6'562.50	0.00	0.00	0.00	-133'684.50	26'250.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	1'983'293.48	-6'008.20	-1'977'285.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		6'289'417.78	542'061.12	0.00	6'831'478.90	-566'825.44	-115'493.32	0.00	0.00	0.00	-682'318.76	6'149'160.14
Immaterielle Anlagen												
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	11'100.00	0.00	0.00	11'100.00	-4'440.00	-1'110.00	0.00	0.00	0.00	-5'550.00	5'550.00
Total Immaterielle Anlagen		11'100.00	0.00	0.00	11'100.00	-4'440.00	-1'110.00	0.00	0.00	0.00	-5'550.00	5'550.00
Darlehen												
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
Total Beteiligungen		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 Wasserversorgung		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	
Investitionsbeiträge												
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	279'209.00	0.00	0.00	279'209.00	-11'966.10	-3'988.70	0.00	0.00	0.00	-15'954.80	263'254.20
Total Investitionsbeiträge		279'209.00	0.00	0.00	279'209.00	-11'966.10	-3'988.70	0.00	0.00	0.00	-15'954.80	263'254.20
Total Verwaltungsvermögen		6'579'726.78	542'061.12	0.00	7'121'787.90	-583'231.54	-120'592.02	0.00	0.00	0.00	-703'823.56	6'417'964.34

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2024	
	Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024		
Sachanlagen VV												
1403.2	Übrige Tiefbauten	2'662'478.61	107'261.42	0.00	2'769'740.03	-695'368.26	-39'540.58	-200.00	0.00	0.00	-735'108.84	2'034'631.19
	Total Sachanlagen	2'662'478.61	107'261.42	0.00	2'769'740.03	-695'368.26	-39'540.58	-200.00	0.00	0.00	-735'108.84	2'034'631.19
Immaterielle Anlagen												
1427.2	Immaterielle Anlagen in Realisierung	40'594.10	7'904.77	0.00	48'498.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48'498.87
1429.2	Übrige immaterielle Anlagen	153'444.50	0.00	0.00	153'444.50	-153'444.50	0.00	0.00	0.00	0.00	-153'444.50	0.00
	Total Immaterielle Anlagen	194'038.60	7'904.77	0.00	201'943.37	-153'444.50	0.00	0.00	0.00	0.00	-153'444.50	48'498.87
Darlehen												
	Total Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
	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												
	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	2'856'517.21	115'166.19	0.00	2'971'683.40	-848'812.76	-39'540.58	-200.00	0.00	0.00	-888'553.34	2'083'130.06

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2024
	Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024	
Sachanlagen VV											
Total Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Immaterielle Anlagen											
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											
Total Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien											
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											
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform / Vertragsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2024
Privatrechtliche Unternehmungen (nach OR/ZGB)								
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)								
Brüel AG, Brütten	Gemeinnützige Aktiengesellschaft	OR	Bau und Betrieb Alterswohnungen	100'000	100%	keine	452'316.00	452'315.70
Öffentlich-rechtliche Verträge								
Fachstelle Erwachsenenschutz Winterthur-Land	Zweckverband	HRM2						
Alterszentrum im Geeren, Seuzach	Zweckverband	HRM2	Bereitstellung von Betreuungsplätzen für Einwohner von Brütten		6.73%		1'454'610.10	1'211'000.00
KOWU Kehrichtorganisation Winterthur-Umgebung	Zweckverband	HRM2	Gemeinsamer Kehricht-, Altstoff- und Kadaver- sammeldienst			Haftung für die Verbindlichkeiten des Verbandes		

Name Sitz	Rechtsform / Vertragsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2024
RWU, Regionalplanung Winterthur-Umgebung	Zweckverband	HRM2	Fördert die geordnete räumliche Entwicklung im Verbandsgebiet					
Zivilstandskreis Winterthur	Anschlussvertrag	HRM2	Erfüllung aller Aufgaben des Zivilstandswesens nach übergeordnetem Recht					
Kindes- und Erwachsenenschutzkreis KESB Winterthur-Andelfingen	Anschlussvertrag	HRM2	Beratung + Behandlung					
Sekundarschule Nürensdorf	Anschlussvertrag	HRM2	Betrieb Sekundarschule					
Zivilschutzorganisation Illnau-Effretikon	Anschlussvertrag	HRM2	Zivilschutz					
Gemeinde Seuzach, Soziale Dienste	Zusammenarbeits- vertrag	HRM2	Führung + Ausrichtung Sozialhilfe					
Gemeinde Bassersdorf, Asylwesen	Zusammenarbeits- vertrag	HRM2	Führung + Ausrichtung Asylwesen					
Stadt Winterthur	Anschlussvertrag	HRM2	Beratung + Behandlung					
Wasserverbund Zone Brütten-Nüren- dorf-Lindau	Verbund	HRM2	Koordinationsorgan Wasserverbund					
Feuerwehr Altbach Nürensdorf	Anschlussvertrag	HRM2	Betrieb einer Feuerwehrorganisation					
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen								1'663'315.70

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

keine

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2024	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2024
2010	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	1'500'000.00	1'500'000.00
	Fester Vorschuss, Zürcher Kantonalbank, 13.09.2024 - 13.01.2025, 1.22 % Zins	0.00	700'000.00	700'000.00
	Fester Vorschuss, Zürcher Kantonalbank, 13.12.2024 - 13.02.2025, 0.9 % Zins	0.00	800'000.00	800'000.00
206x	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00
	keine	0.00	0.00	0.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre			0.00
	2 bis 5 Jahre			0.00
	über 5 Jahre			0.00
	Total			0.00
	Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			0.00%

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Angaben zu den gesicherten Leistungen	Zusätzliche Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)			
Verein Kinderhaus Chrüsimüsi, Brütten	Defizitübernahme, max. Fr. 95'000.-/Jahr	GV-Beschluss vom 09.12.2010	Konto 5451.3636.00 21'032.33
Verein Spitex-Dienste Bassersdorf-Nürenschorf-Brütten	Hilfe und Pflege zu Hause für Einwohner von Brütten		Konto 4215.3632.50 231'654.65
BVK, Personalvorsorge des Kantons Zürich	Verpflichtung von Leistung von Sanierungsbeiträgen, wenn DB unter 90% liegt	Deckungsgrad per 31.12.2024: 109.3 %	n.a.
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)			
keine			0.00

Anhang

Leasingverträge

Firma Sitz	Leasinggut	Anschaffungskosten	Vertragsdauer (Fälligkeiten)	Gesamtbetrag zukünftige Leasingraten
Finanzierungsleasing				
Es sind keine Leasingverbindlichkeiten per Stand 31.12.2024 vorhanden.				0.00
Operatives Leasing (sofern der Vertrag nicht innerhalb eines Jahre kündbar ist)				
Es sind keine Leasingverbindlichkeiten per Stand 31.12.2024 vorhanden.				0.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2024	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2024	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	48'272.00	0.00	0.00	-16'352.00	0.00	31'920.00	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Rückstellungen Nebenkosten Liegenschaften	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		48'272.00	0.00	0.00	-16'352.00	0.00	31'920.00	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2024
A	Mehrleistungen Personal		31'920.00
Total kurzfristige Rückstellungen			31'920.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2024	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2024	Begründung
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	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2024
A	keine langfristigen Rückstellungen		0.00
Total langfristige Rückstellungen			0.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2024	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve Finanzinstrumente	Jahresergebnis		Stand 31.12.2024
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Veränderung	Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 Spezialfinanzierungen im EK	4'182'679.32	73'931.20	-36'749.70												4'219'860.82
Spezialfinanzierung Wasserwerk	2'140'662.67		-36'228.13												2'104'434.54
Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	1'648'585.84	73'931.20													1'722'517.04
Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	393'430.81		-521.57												392'909.24
2910 Fonds im EK															
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche															
2930 Vorfinanzierungen															
2940 Finanzpolitische Reserve															
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten															
2990 Jahresergebnis													2'301'707.85		2'301'707.85
Jahresergebnis													2'301'707.85		2'301'707.85
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	29'417'944.55														29'417'944.55
Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	29'417'944.55														29'417'944.55
Total	33'600'623.87	73'931.20	-36'749.70												35'939'513.22

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	-11'700
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	2'301'707.85

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

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 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.

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
85%	87%	84%	79%	80%	82%					83%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
0%	0%	-2%	-2%	-1%	-1%					-1%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
34%	14%	20%	25%	37%	21%					25%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Richtwerte
Anzahl Einwohner	2'239	2'230	2'182	
Steuerfuss	89%	89%	89%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	4'567	4'008	4'364	
Selbstfinanzierungsgrad	192%	65%	47%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-55%	-	-39%	< 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	-2'266	-	-1'554	< 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	
04.12.2017	GV	B	195'000.00	1.7201.	Abw. Kanalsan. System C	154'166.70	0.00	0.00	0.00	154'166.70	0.00	-40'833.30	05.06.2024	GV	
26.09.2021	Urne	B	1'950'000.00	2170.5040.03	Schulhaus Chapf, Schulzimmeranbau	2'007'071.75	0.00	13'952.60	0.00	2'021'024.35	0.00	71'024.35	05.06.2024	GV	
13.04.2022	GV	B	245'000.00	6150.5010.30	Sanierung Bushaltestelle Harossen Süd	199'776.60	0.00	3'271.70	0.00	203'048.30	0.00	-41'951.70	09.12.2024	GV	
13.04.2022	GV	B	460'000.00	2170.5040.02	Schulhaus Chapf, Ersatz Heizung	363'680.10	0.00	21'547.10	0.00	385'227.20	0.00	-74'772.80	09.12.2024	GV	
25.09.2022	Urne	B	1'053'000.00	6150.5010.02	Säntisstrasse, Sanierung Strasse inkl. Ersatz Beleuchtung (Abschnitt Hagen- bis Unterdorfstrasse)	926'353.10	0.00	23'046.05	0.00	949'399.15	0.00	-103'600.85			
25.09.2022	Urne	B	710'000.00	7101.5030.13	Säntisstrasse, Ersatz Wasserleitung	571'965.97	0.00	5'740.22	0.00	577'706.19	0.00	-132'293.81			
25.09.2022	Urne	B	390'000.00	7201.5030.05	Säntisstrasse, Neubau Regenwasserkanal inkl. Zuleitungen	294'355.36	0.00	7'052.91	0.00	301'408.27	0.00	-88'591.73			
05.12.2022	GV	B	265'000.00	6150.5010.32 6150.5010.36	Alpenblick, Sanierung Strasse (inkl. Projektierung)	215'517.80	0.00	7'749.10	0.00	223'266.90	0.00	-41'733.10	09.12.2024	GV	
05.12.2022	GV	B	190'000.00	7101.5030.16	Alpenblick, Ersatz Wasserleitung	147'247.30	0.00	1'304.99	0.00	148'552.29	0.00	-41'447.71	09.12.2024	GV	
05.12.2022	GV	B	80'000.00	7201.5030.16	Alpenblick, Ersatz Regenwasserkanal	65'055.17	0.00	123.68	0.00	65'178.85	0.00	-14'821.15	09.12.2024	GV	
07.11.2023	GV	B	666'000.00	6150.5010.38	Harossenstrasse, Sanierung Strasse	45'512.50	0.00	497'750.45	0.00	543'262.95	0.00	-122'737.05			
07.11.2023	GV	B	456'000.00	7101.5030.17	Harossenstrasse, Ersatz Wasserleitung	16'045.03	0.00	338'766.42	0.00	354'811.45	0.00	-101'188.55			
07.11.2023	GV	B	12'000.00	7201.5030.20	Harossenstrasse, Ersatz Schachtabdeckungen	0.00	0.00	11'952.31	0.00	11'952.31	0.00	-47.69			
07.11.2023	GV	B	320'000.00	6150.5010.24	Strubikonerstrasse, Eich innerorts, Sanierung Strasse	18'657.60	0.00	220'499.80	0.00	239'157.40	0.00	-80'842.60			
07.11.2023	GV	B	145'000.00	7101.5030.18 7101.5030.19	Strubikonerstrasse, Eich innerorts, Ersatz Wasserleitung	6'008.20	0.00	86'942.73	0.00	92'950.93	0.00	-52'049.07			
07.11.2023	GV	B	5'000.00	7201.3141.00	Strubikonerstrasse, Eich innerorts, Ersatz Schachtabdeckungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-5'000.00			
09.12.2024	GV	B	600'000.00	2170.5040.25	Schulhaus Chapf, Sanierung Passarelle und Platz	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-600'000.00			

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

0

Allgemeine Verwaltung

Erfolgsrechnung	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
0120 Exekutive			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'100.00	11'300.00	-10'200.00 <i>Jungbürgerfeier sowie auch der Neuzuzügeranlass wurden aufgrund zu wenigen Anmeldungen nicht durchgeführt. Entsprechend wurde das Budget nicht benötigt.</i>
0210 Finanz- und Steuerverwaltung			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	209'636.85	136'000.00	73'636.85 <i>Mehrkosten aufgrund diverser Bereinigungen in der Jahresrechnung 2023. Weiter waren die Aufwände in der Finanzbuchhaltung höher als angenommen.</i>
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'324.65	20'000.00	-14'675.35 <i>Weniger Unterstützung bei Grundstückgewinnsteuerfällen benötigt als angenommen, da weniger Fälle bearbeitet werden mussten.</i>
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-996.00	-25'000.00	24'004.00 <i>Budgetierter Ertrag für Führung Buchhaltung Brüel AG entfällt ab 2. HJ. 2022 (neu über Weber & Schweizer AG). Versehentlich für das Jahr 2024 budgetiert.</i>
4612.02 Übrige Entschädigungen von anderen Gemeinden u. Zweckverbänden		-25'200.00	25'200.00 <i>Baurechtszins der Brüel AG versehentlich doppelt budgetiert. Verbuchung erfolgt unter Konto 9610.4450.00.</i>
0220 Allgemeine Dienste, übrige			
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	88'937.45	75'000.00	13'937.45 <i>Zu tiefe Budgetierung Informatik-Nutzungsaufwand (Vergleich zum VJ 2023: Fr. 108'970).</i>
4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		-32'200.00	32'200.00 <i>Verzicht auf interne Verrechnung von Sachaufwand (Thematik interne Verrechnungen werden gesamtheitlich im 2025 neu bewertet).</i>
0290 Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'966.80	26'000.00	-16'033.20 <i>Grillstation im Buck nicht angeschafft, zu dem weniger Anschaffungen als angenommen.</i>
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	24'701.10	7'500.00	17'201.10 <i>Ersatz Schliess-System Verwaltungsliegenschaften aufgrund Aktivierungsgrenze in Erfolgsrechnung verbucht anstatt in der Investitionsrechnung.</i>
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'886.37	71'000.00	-10'113.63 <i>Unterhaltsarbeiten konnten günstiger abgeschlossen werden als angenommen.</i>
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'857.10	15'000.00	-10'142.90 <i>Weniger Unterhalt an Maschinen und Geräten benötigt als angenommen.</i>
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-4'834.00	-20'000.00	15'166.00 <i>Weniger Vermietungen der Gemeinderäumlichkeiten als angenommen.</i>
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-22'833.76		-22'833.76 <i>Budgetierung ging versehentlich vergessen (Vergleich VJ 2023: Fr. 27'304.70).</i>
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-411'968.00	-394'700.00	-17'268.00 <i>Erfolgreiche Vermietung der Liegenschaften. Zudem Erhöhung des Referenzzinssatzes.</i>

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
1110	Polizei			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'349.65		23'349.65 <i>Einführung Sicherheitsdienst Testphase mit Alpha Protect.</i>
1500	Feuerwehr			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	111'036.90	126'000.00	-14'963.10 <i>Tieferer Kostenanteil Feuerwehr Altbach als budgetiert.</i>

2

Bildung

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
2110	Kindergarten			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	364'216.55	378'200.00	-13'983.45 <i>Kantonale Löhne. Weniger Kantonale Vikariate als budgetiert.</i>
2120	Primarstufe			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	71'185.65		71'185.65 <i>Schulbuslöhne: im Konto 2120.3010.00 neu verbucht, jedoch im Konto 2120.3020.00 budgetiert.</i>
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	290'221.25	360'100.00	-69'878.75 <i>Schulbuslöhne: im Konto 2120.3010.00 neu verbucht, jedoch im Konto 2120.3020.00 budgetiert.</i>
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'138.90	4'700.00	10'438.90 <i>Krankentaggeld-Prämien für kantonal besoldetes Lehrpersonal wurde zu tief budgetiert.</i>
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'133.80	18'600.00	-11'466.20 <i>Weniger Weiterbildungen absolviert als budgetiert.</i>
3113.00	Anschaffung Hardware	12'003.10	23'500.00	-11'496.90 <i>Kompensation/Einsparungen für nicht budgetierte Wandtafeldisplays (Investitionsrechnung, Konto 2120.5060.00).</i>
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22'027.41	7'200.00	14'827.41 <i>Abschreibungen wurden zu tief budgetiert, wobei die im Jahr 2024 angeschafften Wandtafeldisplays (Investitionsrechnung, Konto 2120.5060.00) ab 2024 abgeschrieben werden.</i>
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'275'865.45	1'252'000.00	23'865.45 <i>Mehr Vikariate nötig als budgetiert.</i>
2130	Sekundarstufe			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	50'400.00	85'000.00	-34'600.00 <i>Weniger Gymischüler/innen weniger als budgetiert.</i>
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	973'081.67	922'000.00	51'081.67 <i>Mehr Sekeschüler/innen als budgetiert.</i>
2140	Musikschulen			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	93'602.85	106'700.00	-13'097.15 <i>Weniger Instrumentalunterricht als budgetiert.</i>
2170	Schulliegenschaften			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'897.85	32'000.00	-28'102.15 <i>Budgetierte Anschaffung Rasenmäher verschoben.</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	52'243.75	80'000.00	-27'756.25 <i>Aufgrund neuer Heizung weniger Kosten für (Strom und Heizöl/Pellets).</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'024.25	23'000.00	-11'975.75 <i>Weniger ausserordentliche Dienstleistungen als budgetiert.</i>
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	49'438.30	15'000.00	34'438.30 <i>Ersatz Schliess-System Verwaltungliegenschaften aufgrund Aktivierungsgrenze in Erfolgsrechnung verbucht anstatt in der Investitionsrechnung (Fr. 20'000). Zudem wurden nicht budgetierte Kosten für die Baumbepflanzung von Fr. 10'000 ausgeführt.</i>
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	76'004.30	53'000.00	23'004.30 <i>LED Beleuchtung aufgrund nicht Erreichung der Aktivierungsgrenze in der Erfolgsrechnung verbucht (Fr. 23'000).</i>

3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	46'161.67	20'000.00	26'161.67	Höhere Unterhaltskosten aufgrund Neuanschaffung Scheuersaugmaschine sowie diverse Mehrkosten für Reparaturen.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	135'754.47	176'500.00	-40'745.53	Zu hoch budgetierte Abschreibungen.
2190	Schulleitung				
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		11'500.00	-11'500.00	Verzicht auf interne Verrechnung von Sachaufwand (Thematik interne Verrechnungen werden gesamtheitlich im 2025 neu bewertet).
2200	Sonderschulen				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'483.80		10'483.80	Unvorhergesehen hohe Transportkosten in Sonderschule.
3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	23'970.00	56'000.00	-32'030.00	Verrechnung durch den Kanton; zu hohe Abgrenzung im 2023.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	195'978.30	169'800.00	26'178.30	Veränderung eines Sonderschulsettings.

3

Kultur, Sport und Freizeit

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	
3290	Kultur, übriges				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'000.00	22'700.00	-21'700.00	Lohn Jugendarbeit versehentlich doppelt budgetiert und entsprechend unter 5440.3010.00 verbucht.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'227.75	46'500.00	-13'272.25	Vorbereitung Geschichte Gemeinde Brütten für das Dorffest 2026 günstiger ausgefallen als budgetiert, da sich diverse Aufwände ins Jahr 2025 verschieben.

4

Gesundheit

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime				
3634.40	Beiträge an öff. Unternehmungen (beauftr. Leistungserb.) f. Leistungen der Langzeitpflege	173'181.50	245'000.00	-71'818.50	Pflegefinanzierungsbeiträge stehen und fallen mit den Anzahl Bewohnern und deren Pflegestufe (VJ 2023: Fr. 254'364.90).
3634.46	Beiträge an öff. Unternehmungen (übr. Leistungserbr.) f. Leistungen Langzeitpflege	66'690.00	90'000.00	-23'310.00	Pflegefinanzierungsbeiträge stehen und fallen mit den Anzahl Bewohnern und deren Pflegestufe (VJ 2023: Fr. 91'612.75).
4391.00	Aufwertungen VV	-236'965.70		-236'965.70	Zweckverband Alterszentrum im Geeren und Brüel AG: Wertaufholung Beteiligung Verwaltungsvermögen an Buchwert per 31.12.2024.
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)				
3632.50	Beiträge an Gemeinden (beauftr. Leistungserb.) f. Pflegeleistungen ambul. Krankenpflege (Spitex)	231'654.65	150'000.00	81'654.65	Finanzierung steht und fällt mit der Anzahl Patienten, die eine ambulante Pflege benötigen (VJ 2023: Fr. 167'532.05).
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (beauftr. Leistungserb.) f. Pflegeleist. amb. Krankenpfl. (Spitex)		15'000.00	-15'000.00	Finanzierung steht und fällt mit der Anzahl Patienten, die eine ambulante Pflege benötigen (VJ 2023: Fr. 14'072.00).

5

Soziale Sicherheit

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
5120	Prämienverbilligungen			
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	118'490.10	14'400.00	104'090.10 <i>Zunahme an Sozialhilfebezüger/innen entsprechend höhere Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherungen.</i>
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-110'542.60	-7'200.00	-103'342.60 <i>Zunahme an Sozialhilfebezüger/innen entsprechend höhere Beiträge des Kantons Zürich an obligatorische Krankenpflegeversicherungen.</i>
5220	Ergänzungsleistungen IV			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	245'197.00	210'000.00	35'197.00 <i>Ergänzungsleistungen zur IV stehen und fallen mit den Anzahl zu Untersützten Personen (im Vergleich VJ 2023: Fr. 251'792.00).</i>
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-177'651.00	-147'000.00	-30'651.00 <i>Beiträge des Kantons für Ergänzungsleistungen zur IV stehen und fallen mit den Anzahl zu Untersützten Personen (im Vergleich VJ 2023: Fr. 148'448.25).</i>
5320	Ergänzungsleistungen AHV			
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	199'605.00	350'000.00	-150'395.00 <i>Ergänzungsleistungen zur AHV stehen und fallen mit den Anzahl zu Untersützten Personen (im Vergleich VJ 2023: 251'792.00).</i>
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-139'976.00	-259'000.00	119'024.00 <i>Beiträge des Kantons für Ergänzungsleistungen zur AHV stehen und fallen mit den Anzahl zu Untersützten Personen (im Vergleich VJ 2023: Fr. 169'210.00).</i>
4637.20	Rückerstattungen EL zur IV (zu Unrecht bez. Leistungen)	-18'173.00		-18'173.00 <i>Mehr Rückerstattungen aus Nachlässen erhalten als angenommen (VJ 2023: Fr. 27'744.00).</i>
5350	Leistungen an das Alter			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'037.45	36'000.00	-29'962.55 <i>Einstellung Zusammenarbeit Fachstelle Alterfragen mit Bassersdorf per 30.04.2024, weshalb weniger Kosten angefallen sind.</i>
5440	Jugendschutz			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	11'427.60	22'700.00	-11'272.40 <i>Anstellung Jugendarbeiterin hat sicher verzögert und wurde erst per 1. August 2024 besetzt.</i>
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	244'432.25	231'000.00	13'432.25 <i>Höherer Beiträge KJG pro Einwohner für das Jahr 2024 als budgetiert .</i>
3631.03	Beiträge an Kanton (Jugendhilfe)	76'666.60	65'000.00	11'666.60 <i>Zusätzliche KJHG für das Jahr 2023 gemäss Schlussrechnung vom Juni 2024.</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00	14'000.00	-12'500.00 <i>Aufwendungen des Vereins Jugendnetzwerk werden neu direkt in Kostenstelle 5440 "Jugendschutz" verbucht (VJ 2023: Kostenstelle 3290 "Kultur, übriges").</i>
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	41'281.65	75'000.00	-33'718.35 <i>Die Kinderkrippe Chrüsimüsi hat im Jahr 2024 erneut aufgrund der guten Auslastung einen wesentlichen kleineren Betriebsbeitrag benötigt als budgetiert war.</i>
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose			
3637.60	Überbrückungsleistungen		25'000.00	-25'000.00 <i>Keine Leistungen notwendig (seit 2021).</i>
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen		-25'000.00	25'000.00 <i>Keine Rückerstattungen Überbrückungsleistungen, da keine Leistungen notwendig (seit 2021).</i>
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe			
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	51'911.15	90'000.00	-38'088.85 <i>Tiefere Leistungen in den einzelnen Sozialhilfeauszahlungen.</i>
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	66'794.25		66'794.25 <i>Anstieg an ausländischen Sozialhilfebezüger/innen.</i>
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-14'870.00		-14'870.00 <i>Anstieg an ausländischen Sozialhilfebezüger/innen entsprechend höhere Rückerstattung.</i>

5730	Asylwesen				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	85'023.20	9'000.00	76'023.20	Anstieg an Integrationskosten Drittangeboten IAZH.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	87'097.55	75'600.00	11'497.55	Anstieg Flüchtlinge und entsprechender wurde mehr Wohnraum benötigt als budgetiert.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	112'077.40	126'000.00	-13'922.60	Initialisierungskosten für zusätzlichen Mandat Brütten noch nicht verrechnet und folgt entgegen der Annahme erst in der Rechnung 2025.
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	30'660.00		30'660.00	Anstieg an Integrationskosten öffentlich rechliche Angebote IAZH, zusätzlich versehentlich nicht budgetiert.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	192'702.14		192'702.14	Korrekte Verbuchung gegenüber den Vorjahren von Beiträgen an private Haushalte, wurde versehentlich nicht budgetiert.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3'520.00	-102'000.00	98'480.00	Kostenbeteiligung erfolgte unter Konto 5730.4631.00.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-360'424.14		-360'424.14	Kostenbeteiligung fällt aufgrund der Aufwendungen für Integrationsmassnahmen höher aus als budgetiert. Weiter wurden mehrere Flüchtlinge in Brütten untergebracht, was entsprechend durch die höheren Auslagen auch eine höheren Beitrag des Kantons zur Folge hat.

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

6

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	
6150	Gemeindestrassen				
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'399.25	20'000.00	-14'600.75	Weniger Ressourceneinsatz und schonender Umgang mit Material.
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		10'000.00	-10'000.00	Geräte und Apparate wurden teilweise gewartet und repariert, statt neu angeschafft.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		65'000.00	-65'000.00	Die Stromrechnungen werden seit 2023 auf dem Konto 6150.3120.02 verbucht, jedoch im Budget 2024 versehentlich auf dem Konto 6150.3120.00 berücksichtigt.
3120.02	Übrige Ver- und Entsorgung	55'661.75		55'661.75	Die Stromrechnungen werden seit 2023 auf dem Konto 6150.3120.02 verbucht, jedoch im Budget 2024 versehentlich auf dem Konto 6150.3120.00 berücksichtigt. Gegenüber dem Budget besteht eine effektive Abweichung von rund Fr. 10'000. Grund: Weniger Strom benötigt als angenommen, zudem Strompreise günstiger als erwartet.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'423.70	2'500.00	15'923.70	Durch den Ausfall des Betriebsleiters musste der Betrieb von Externen unterstützt werden, was Kosten verursacht.
3141.30	Strassenbeleuchtung, Strassensignale, Verkehrsspiegel	27'571.25	12'000.00	15'571.25	Höhere Kosten durch die unerwartete Sanierung der Beleuchtung an der Chapfstrasse und am Wegacher (Kosten für Wegacher werden an anderer Stelle von Dritten erstattet).
3141.40	Belagsarbeiten, Staufreimachung, Entwässerung	35'824.05	15'000.00	20'824.05	Belagsinstandstellung am Wegacher war im Budget nicht vorgesehen, diese Kosten werden aber durch Dritter zurückerstattet.
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'342.40	6'000.00	12'342.40	Ausserplanmässige Reparatur am John Deere und am Anhänger des Betriebs.
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	420'698.42	391'000.00	29'698.42	Höhere Abschreibungen aufgrund diverser in Betrieb genommener Investitionsprojekte (beispielsweise Strassensanierung Harossenstrasse (Investitions-Konto 6150.5010.38) oder Strubikonerstrasse (Eich innerorts) (Investitionskonto 6150.5010.24).
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-37'856.40		-37'856.40	Diverse Rückerstattungen / Kostenbeteiligung Dritter für Belagsinstandstellungen (unter anderem Kosten Wegacher).
6220	Regionalverkehr				
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	107'736.00	130'000.00	-22'264.00	Tieferer Gemeindebeitrag 2024 für den Zürcher Verkehrsverbund als vom Kanton avisiert.

7

Umweltschutz und Raumordnung

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]			
3101.03	Wasserankauf zum Wiederverkauf	91'192.05	120'000.00	-28'807.95 <i>Allgemein tieferer Verbrauch durch lange Regenphasen im Frühling und Frühsommer.</i>
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	147'810.68	20'000.00	127'810.68 <i>Hohe Kosten durch Rohrbrüche nach Druckerhöhung. Ein Grosser Anteil wurde durch Dritte zurückerstattet.</i>
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	34'032.44		34'032.44 <i>Vorsteuerkürzung auf Gesamtkosten Investitionsprojekt "Druckerhöhungsanlage für Löschanlage - Pumpwerk" (Konto 7101.5030.25) aufgrund erhaltener Subvention über Fr. 500'000 von der Gebäudeversicherung Kanton Zürich.</i>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	96'158.83	114'400.00	-18'241.17 <i>Tiefere Abschreibungen aufgrund der um rund Fr. 127'000.- tieferen Investitionsausgaben im Projekt Ersatz Wasserleitung Eich (Konto 7101.5030.19).</i>
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK		38'900.00	-38'900.00 <i>Effektive Entnahme (nicht Einlage) Spezialfinanzierung (Konto 7101.4510.00).</i>
4240.01	Wasserabgabe, Benützungsgebühren, Kehrriktabfuhr	-414'346.10	-390'000.00	-24'346.10 <i>Wasserabgabe an öffentliche Bauten wurde miteingerechnet.</i>
4240.04	Wasserabgabe an öffentliche Bauten und Einrichtungen	-12'300.15		-12'300.15 <i>Allgemein tieferer Verbrauch durch lange Regenphasen im Frühling und Frühsommer.</i>
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-82'255.40	-30'000.00	-52'255.40 <i>Höhere Rückerstattungen durch Private bei vielen Rohrbrüchen.</i>
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-36'228.13		-36'228.13 <i>Effektive Entnahme (nicht Einlage) Spezialfinanzierung (Konto 7101.4510.00).</i>
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	19'413.32	47'000.00	-27'586.68 <i>Tiefere Unterhaltskosten wurden teils durch höhere Investitionen kompensiert.</i>
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		10'000.00	-10'000.00 <i>Kein Bedarf im 2024.</i>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	39'540.58	63'000.00	-23'459.42 <i>Tiefere Abschreibungen unter anderem aufgrund Verzögerung Abschluss Investitionsprojekt "Genereller Entwässerungsplan (GEP) - Überarbeitung" (Konto 7201.5290.00).</i>
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	73'931.20		73'931.20 <i>Effektive Einlage (nicht Entnahme) Spezialfinanzierung (Konto 7201.3510.00).</i>
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	162'619.72	198'000.00	-35'380.28 <i>Sinkende Kosten dank Investitionen in die Fremdwassereliminierung wie etwa der Regenwasserkanal Säntisstrasse.</i>
4240.01	Wasserabgabe, Benützungsgebühren, Kehrriktabfuhr	-350'049.75	-337'000.00	-13'049.75 <i>Wasserverbrauch kann nur schwer korrekt vorhergesagt werden.</i>
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		-52'100.00	52'100.00 <i>Effektive Einlage (nicht Entnahme) Spezialfinanzierung (Konto 7201.3510.00).</i>
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK		15'900.00	-15'900.00 <i>Effektive Entnahme (nicht Einlage) Spezialfinanzierung (Konto 7301.4510.00).</i>
4240.01	Wasserabgabe, Benützungsgebühren, Kehrriktabfuhr	-73'296.45	-100'000.00	26'703.55 <i>Tiefere Einnahmen für Kehrriktabfuhr als budgetiert.</i>
7500	Arten- und Landschaftsschutz			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'326.15	37'000.00	-16'673.85 <i>Projekte wurden teilweise noch nicht realisiert. Neophytenbekämpfung wird Betriebsintern und mit dem Forst gemacht, weshalb hier keine Kosten abgegrenzt sind.</i>

8

Volkswirtschaft

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
8120	Strukturverbesserungen			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'260.45	17'000.00	-11'739.55 <i>Drainagenunterhalt wurden unter dem Konto 8120.3143.00 gebucht.</i>
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	13'066.60		13'066.60 <i>Verbuchung Reparaturen Drainagen.</i>
8200	Forstwirtschaft			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	41'399.95	55'000.00	-13'600.05 <i>Beförsterung hat weniger Aufwand gegeben.</i>
4250.01	Stammholz	-58'620.30	-70'000.00	11'379.70 <i>Bei den Holzschlägen fiel weniger Stammholz an.</i>
4250.05	Schnitzelverkauf	-52'285.60	-40'000.00	-12'285.60 <i>Wurde altes Holz zusätzlich gehackt und abgeführt.</i>
8600	Banken und Versicherungen			
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-231'629.90	-191'400.00	-40'229.90 <i>Effektive Auszahlung ZKB Gewinnanteil Dividende 2023 höher als budgetiert.</i>

9

Finanzen und Steuern

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
9100	Allgemeine Gemeindesteuern			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	16'720.60	40'000.00	-23'279.40 <i>Weniger Forderungsverluste als angenommen auf Grund besserer Zahlungsmoral.</i>
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-6'417'669.50	-5'900'000.00	-517'669.50 <i>Mehrertrag aufgrund leicht höheren Einkommenssteuern.</i>
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-920'764.30	-420'000.00	-500'764.30 <i>Höhere Nachforderungen durch Einschätzungen des Kantonalen Steueramtes.</i>
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-4'779.06	-50'000.00	45'220.94 <i>zu hoch budgetiert, aufgrund aussergewöhnlicher Nachsteuern im 2022.</i>
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-25'870.15	-40'000.00	14'129.85 <i>Einnahmen tiefer als der budgetierte Drei-Jahres-Durchschnitt.</i>
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	177'037.80	300'000.00	-122'962.20 <i>Weniger abgerechnete Fälle durch Kantonales Steueramt mit tieferen Anteilen, zudem sind die budgetierten Kosten in Konto 9100.4001.50 abgerechnet.</i>
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-1'432'677.80	-1'300'000.00	-132'677.80 <i>Geringfügige Abweichung.</i>
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-283'728.10	-400'000.00	116'271.90 <i>Einnahmen tiefer als der budgetierter drei Jahres Durchschnitt.</i>
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	82'298.15		82'298.15 <i>Die passiven Steuerauscheidungen für Vermögenssteuern wurden versehentlich im Konto 9100.4000.50 budgetiert.</i>
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-107'473.58	-30'000.00	-77'473.58 <i>Aufgrund Vorjahre budgetiert, starke Schwankungen, Vorjahre teilweise negativ.</i>
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-26'755.65		-26'755.65 <i>Wurde nicht separat budgetiert, sondern gesamthaft im Konto 9100.4000.40.</i>
9101	Sondersteuern			
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-1'736'245.50	-1'100'000.00	-636'245.50 <i>Mehrere grössere Grundstückgewinnsteuer-Fälle als gedacht, entsprechend höhere Einnahmen als im budgetierten Vier-Jahres-Durchschnitt angenommen.</i>

9610	Zinsen			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	22'009.90		22'009.90 <i>Zinsen aufgrund Liquiditätsengpass für kurzfristige Vorschüsse/Darlehen</i>
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	6'752.33	20'000.00	-13'247.67 <i>Weniger Unterhaltsarbeiten angefallen als budgetiert und angedacht.</i>
3439.10	Ver- und Entsorgung	-3'393.20	15'000.00	-18'393.20 <i>Heizungsabgrenzung nicht korrekt verbucht, wird im Folgejahr bereinigt.</i>

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	2'187'066.26	1'006'583.69 1'180'482.57	2'241'400	1'045'400 1'196'000	2'367'477.53	1'111'285.64 1'256'191.89
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	435'194.64	50'321.35 384'873.29	435'500	33'700 401'800	406'698.98	45'693.70 361'005.28
2	Bildung Nettoergebnis	4'942'570.03	60'031.10 4'882'538.93	4'946'100	56'000 4'890'100	4'272'099.23	37'271.95 4'234'827.28
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	372'065.93	45'300.45 326'765.48	416'600	43'300 373'300	392'762.86	60'166.50 332'596.36
4	Gesundheit Nettoergebnis	743'756.22	236'965.70 506'790.52	779'100	779'100	868'694.65	868'694.65
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	1'849'661.64	1'044'785.52 804'876.12	1'603'000	732'700 870'300	1'506'700.23	488'663.77 1'018'036.46
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	1'081'947.42	404'734.38 677'213.04	1'037'500	375'600 661'900	999'920.71	379'853.86 620'066.85
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'321'684.49	1'083'378.60 238'305.89	1'266'200	1'017'200 249'000	1'145'129.20	913'063.33 232'065.87
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	231'653.08 193'620.57	425'273.65	272'100 102'100	374'200	202'001.30 231'833.29	433'834.59
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	89'371.42 11'109'933.12	11'199'304.54	109'900 9'307'700	9'417'600	1'608'374.75 9'898'379.67	11'506'754.42
Total Aufwand / Ertrag		13'254'971.13	15'556'678.98	13'107'400	13'095'700	13'769'859.44	14'976'587.76
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			2'301'707.85		11'700	1'206'728.32	
Total		15'556'678.98	15'556'678.98	13'107'400	13'107'400	14'976'587.76	14'976'587.76

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	15'556'678.98	15'556'678.98	13'107'400	13'107'400	14'976'587.76	14'976'587.76
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'187'066.26	1'006'583.69	2'241'400	1'045'400	2'367'477.53	1'111'285.64
	Nettoergebnis		1'180'482.57		1'196'000		1'256'191.89
01	Legislative und Exekutive	237'570.75	2'569.20	272'400		266'613.40	2'550.00
	Nettoergebnis		235'001.55		272'400		264'063.40
0110	Legislative	52'000.35		67'200		72'804.80	
	Nettoergebnis		52'000.35		67'200		72'804.80
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	18'768.35		23'400		29'232.80	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	4'305.00		3'300		5'527.50	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					199.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'227.40		1'800		2'068.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	41.70		400		175.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	195.95		300		346.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			400		87.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	-64.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'101.65		10'000		17'214.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'421.00		10'300		4'429.80	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	8'541.60		16'500		13'031.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	461.70		800		492.05	
0120	Exekutive	185'570.40	2'569.20	205'200		193'808.60	2'550.00
	Nettoergebnis		183'001.20		205'200		191'258.60
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	110'500.00		110'000		111'000.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	32'392.45		31'000		32'919.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'294.25		9'300		8'224.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	283.25		2'400		288.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'327.30		1'600		1'391.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1'800			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000		930.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'587.30		8'000		9'932.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18.50					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100.00		11'300		3'314.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Mitgliederbeiträge	11'078.00		12'800		10'530.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	12'256.00		8'000		10'424.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'033.35		4'000		1'851.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'700.00		3'000		3'000.00	
4250.00	Verkäufe		19.20				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'550.00				2'550.00
02	Allgemeine Dienste Nettoergebnis	1'949'495.51	1'004'014.49	1'969'000	1'045'400	2'100'864.13	1'108'735.64
			945'481.02		923'600		992'128.49
0210	Finanz- und Steuerverwaltung Nettoergebnis	367'686.66	106'909.38	328'900	144'700	438'448.18	235'484.74
			260'777.28		184'200		202'963.44
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	108'445.80		110'800		232'957.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-20'827.20		-20'000		-126'698.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'087.90		7'100		5'243.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'201.80		8'000		28'080.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'730.30		1'800		1'200.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'130.15		1'200		877.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'352.85		1'400		925.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'120.00		3'000		950.00	
3091.00	Personalwerbung			1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'680.00		1'500		2'200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'396.40		500		3'676.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	140.00		500		140.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000		7'662.75	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'500			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	209'636.85		136'000		191'995.57	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	20'777.70		28'100		28'403.14	
3130.02	Mitgliederbeiträge	360.00				1'240.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'324.65		20'000		18'107.35	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'153.65		10'000		5'150.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500		441.90	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			500			
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000		203.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	40.00				20.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand / Skontoabzüge	77.37				21'002.96	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'273.44		5'500		8'028.56	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'085.00		7'000		6'640.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		620.00		700		760.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'230.80		3'000		11'963.15
4390.00	Übriger Ertrag				100		
4402.00	Zinsen Finanzanlagen						6'737.50
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		6'600.00				
4499.00	Übriger Finanzertrag		197.18		700		92'722.69
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		74'233.00		70'000		73'932.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		996.00		25'000		634.85
4612.01	Entschädigungen von anderen Kirchgemeinden f. Steuerbezug		23'032.40		20'000		23'624.55
4612.02	Übrige Entschädigungen von anderen Gemeinden u. Zweckverbänden				25'200		25'110.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	656'092.48	160'869.35	651'500	191'200	702'355.87	157'994.30
			495'223.13		460'300		544'361.57
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			3'200			
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	9'000.00		12'000		9'000.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	270.00					
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	361'783.55		363'400		370'784.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'540.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'479.65		24'200		23'983.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'217.70		25'700		34'721.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'979.80		6'200		6'636.57	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'746.00		4'100		4'040.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'307.00		4'800		5'198.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'823.90		5'000		24'677.20	
3091.00	Personalwerbung	151.35				4'151.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'211.42		2'000		6'771.80	
3100.00	Büromaterial	5'846.19		12'000		5'294.05	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					423.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'133.20		1'100		1'035.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	165.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'427.95					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					300.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					853.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'930.35					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'330.80		1'500		438.75	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	8'217.55		10'000		4'337.45	
3130.02	Mitgliederbeiträge	5'027.35		2'200		6'265.75	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	415.00		7'500		317.90	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	4'794.35		5'000		21'577.50	
3132.01	Baugesuche, Baukontrollen, Baubewilligungen	29'119.35		35'000		26'238.45	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	88'937.45		75'000		108'970.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'969.30				7'295.85	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'814.55		2'500		1'175.95	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'625.03				1'090.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	14'187.80		19'200		3'760.55	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'394.50				2'324.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	303.60				457.55	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	30.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'792.79		5'800		1'792.80	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			3'800			
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software					2'142.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			2'700			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'700.00		17'600		16'300.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'059.70				250.00
4210.01	Baubewilligungsgebühren		38'439.65		40'000		35'731.30
4210.02	Einbürgerungsgebühren		350.00				100.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20.00				163.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						750.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen				32'200		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		121'000.00		119'000		121'000.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	925'716.37	736'235.76	988'600	709'500	960'060.08	715'256.60
	Nettoergebnis		189'480.61		279'100		244'803.48

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	2'220.00		500		1'997.60	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	140'959.75		146'600		136'077.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'895.80		9'500		9'349.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'134.70		15'300		14'829.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'439.40		3'600		5'594.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'419.20		1'600		1'564.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'610.20		1'900		1'682.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'605.30		3'000		14'575.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand			500			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'123.62		6'500		5'621.52	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'966.80		26'000		23'418.85	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	314.10					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	48'037.16		50'000		74'157.09	
3120.02	Übrige Ver- und Entsorgung	20.10					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'567.70		25'000		25'563.10	
3130.02	Mitgliederbeiträge			100			
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'031.20		14'000		8'888.60	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	24'701.10		7'500		9'735.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'886.37		71'000		54'750.04	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'857.10		15'000		1'509.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen					53.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	10'682.80		19'700		10'682.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	516'943.97		524'700		519'051.80	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					1'556.28	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			7'500			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'300.00		39'100		39'400.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'834.00		20'000		14'189.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'833.76				27'304.70
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		411'968.00		394'700		387'062.90
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		64'600.00		62'800		54'700.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		232'000.00		232'000		232'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	435'194.64	50'321.35	435'500	33'700	406'698.98	45'693.70
	Nettoergebnis		384'873.29		401'800		361'005.28

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11	Öffentliche Sicherheit	47'234.80	1'950.00	26'800	1'600	21'930.50	1'533.35
	Nettoergebnis		45'284.80		25'200		20'397.15
1110	Polizei	47'212.85	1'750.00	21'900		21'930.50	1'183.35
	Nettoergebnis		45'462.85		21'900		20'747.15
3099.00	Übriger Personalaufwand	128.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100		55.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'349.65					
3130.02	Mitgliederbeiträge			200			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'314.50					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	299.70					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	22'121.00		21'600		21'875.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		880.00				913.35
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		620.00				370.00
4270.00	Bussen		250.00				-100.00
1120	Verkehrssicherheit	21.95	200.00	4'900	1'600		350.00
	Nettoergebnis	178.05			3'300	350.00	
3001.00	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)			4'600			
3049.00	Übrige Zulagen			200			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	21.95		100			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		200.00		1'400		350.00
4270.00	Bussen				200		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12	Rechtssprechung	6'594.40	5'600.00	5'800		4'020.90	250.00
	Nettoergebnis		994.40		5'800		3'770.90
1200	Rechtssprechung	6'594.40	5'600.00	5'800		4'020.90	250.00
	Nettoergebnis		994.40		5'800		3'770.90
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'440.00		5'000		3'340.00	
3049.00	Übrige Zulagen			200			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	349.30		300		215.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	79.50		100		6.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	55.70		100		36.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	289.90				42.40	
3130.02	Mitgliederbeiträge	180.00				180.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00				200.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'600.00				250.00
14	Allgemeines Rechtswesen	215'749.35	27'327.00	213'400	15'200	220'865.90	25'214.00
	Nettoergebnis		188'422.35		198'200		195'651.90
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	215'749.35	27'327.00	213'400	15'200	220'865.90	25'214.00
	Nettoergebnis		188'422.35		198'200		195'651.90
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'711.25				21'661.30	
3130.02	Mitgliederbeiträge	100.00					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	114.05					
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	10'267.50		7'000		10'239.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			7'300			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	136'556.55		131'400		128'964.80	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			6'500			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	60'000.00		60'000		60'000.00	
4120.00	Konzessionen		200.00				300.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		21'279.00		15'200		20'511.00
4210.01	Baubewilligungsgebühren		5'372.00				4'203.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200.00				200.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		276.00				
15	Feuerwehr	115'249.74	900.00	133'200	4'900	126'318.23	1'050.00
	Nettoergebnis		114'349.74		128'300		125'268.23
1500	Feuerwehr	115'249.74	900.00	133'200	4'900	126'318.23	1'050.00
	Nettoergebnis		114'349.74		128'300		125'268.23
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			3'000		270.60	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'212.84		4'200		4'212.83	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	111'036.90		126'000		121'834.80	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		900.00		4'900		1'050.00
16	Verteidigung	50'366.35	14'544.35	56'300	12'000	33'563.45	17'646.35
	Nettoergebnis		35'822.00		44'300		15'917.10
1610	Militärische Verteidigung			2'700		150.00	
	Nettoergebnis				2'700		150.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'500			
3637.00	Beiträge an private Haushalte			200		150.00	
1620	Zivilschutz	50'366.35	14'544.35	53'600	12'000	33'413.45	17'646.35
	Nettoergebnis		35'822.00		41'600		15'767.10
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'486.10		1'300		899.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	880.00		1'300			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'407.95		7'300		10'937.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					343.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'273.30				1'298.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			1'300		1'320.00	
3321.70	Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen in Realisierung					-24'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	23'219.00		30'200		26'215.00	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	9'600.00		10'000		16'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500.00		2'200		400.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						46.35
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		565.45		1'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		4'178.90				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		200.00		1'000		1'600.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		9'600.00		10'000		16'000.00
2	BILDUNG	4'942'570.03	60'031.10	4'946'100	56'000	4'272'099.23	37'271.95
	Nettoergebnis		4'882'538.93		4'890'100		4'234'827.28
21	Obligatorische Schule	4'684'146.38	59'401.10	4'687'500	56'000	3'510'065.88	37'271.95
	Nettoergebnis		4'624'745.28		4'631'500		3'472'793.93
2110	Kindergarten	451'890.38		456'300		403'374.91	
	Nettoergebnis		451'890.38		456'300		403'374.91
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	59'676.05		50'200		50'311.71	
3042.00	Verpflegungszulagen	76.95				83.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'356.85		3'800		3'634.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'782.20		6'800		7'262.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'050.20		1'000		1'330.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	535.65		600		608.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'697.95		700		3'049.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	320.00		3'300		1'150.00	
3104.00	Lehrmittel	112.65					
3104.01	Lehrmittel	5'383.02		5'300		2'354.55	
3104.02	Lehrmittel / Schulmaterial Klasse KB					1'462.75	
3104.03	Lehrmittel / Schulmaterial Klasse KC					1'746.95	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	459.48		1'200		5'842.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	900.50		500		435.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'011.05		1'100		307.35	
3170.01	Reisekosten und Spesen KA	1'072.90		600		314.60	
3170.02	Reisekosten und Spesen KB	707.60		600		284.25	
3170.03	Reisekosten und Spesen KC	672.78		600		702.40	
3171.10	Exkursionen, Schulreisen KA	117.00		600		479.80	
3171.11	Exkursionen, Schulreisen KB	280.00		600		334.00	
3171.12	Exkursionen, Schulreisen KC	461.00		600		534.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	364'216.55		378'200		321'145.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120	Primarstufe	2'005'138.57	15'311.40	1'982'600	12'000	1'462'641.21	10'658.80
	Nettoergebnis		1'989'827.17		1'970'600		1'451'982.41
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'077.30		800		400.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	71'185.65				56'783.55	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	290'221.25		360'100		89'640.59	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-2'134.80					
3042.00	Verpflegungszulagen	2'398.95		2'000		704.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'152.55		23'500		8'741.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'013.30		35'000		12'537.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'112.05		6'000		5'299.82	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'580.85		3'900		1'462.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'138.90		4'700		12'385.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'133.80		18'600		4'655.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'732.10		5'000		2'875.95	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	847.64				716.68	
3104.00	Lehrmittel	33'123.28		33'200		18'443.75	
3104.11	Lehrmittel (didaktisches Material)	4'000.25		4'000		503.50	
3104.13	Teambibliothek	970.70		2'000		1'698.45	
3104.15	Lernsoftware	3'003.31		5'000		1'807.81	
3104.17	Schul-/Verbrauchsmaterial Primarschule	19'377.27		22'300		22'205.70	
3104.19	Schul-/Verbrauchsmaterial Handarbeit	18'281.09		18'500		15'147.80	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			500		1'400.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'792.93		3'000		4'462.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'376.84		6'000		1'281.70	
3113.00	Anschaffung Hardware	12'003.10		23'500		22'480.65	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'048.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'674.28		35'900		16'719.68	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	70.00				87.20	
3130.02	Mitgliederbeiträge	5'541.00					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	16'976.75		10'200		2'838.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	939.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					759.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'493.45		2'300		4'383.35	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	125.40					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	13'163.90		13'000		10'960.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3162.00 Raten für operatives Leasing	11'591.95		13'400		12'474.05	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'101.05		1'700		1'062.20	
3170.11 Lerngruppenkredit UA	586.65		300		290.55	
3170.12 Lerngruppenkredit UB	436.65		300		655.85	
3170.13 Lerngruppenkredit UC	566.75		300		305.80	
3170.14 Lerngruppenkredit MA	42.55		300		362.45	
3170.15 Lerngruppenkredit MB	502.90		300		379.70	
3170.16 Lerngruppenkredit MC	380.30		300		102.80	
3170.17 Lerngruppenkredit UD	192.70		200		685.45	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'082.07		2'900		3'378.05	
3171.02 Projektwoche Primarschule	5'078.85		8'000		8'055.00	
3171.13 Exkursionen, Schulreisen UA	882.70		1'500		346.75	
3171.14 Exkursionen, Schulreisen UB	787.15		1'500		666.55	
3171.15 Exkursionen, Schulreisen UC	1'027.30		1'500		366.00	
3171.16 Exkursionen, Schulreisen MA	1'137.80		1'500		1'188.40	
3171.17 Exkursionen, Schulreisen MB	1'021.30		1'500		1'716.55	
3171.18 Exkursionen, Schulreisen MC	1'398.20		1'500		1'512.50	
3171.20 Exkursionen, Schulreisen UD	374.80		700		127.20	
3171.21 Schneesportlager	23'952.85		30'000		27'443.75	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22'027.41		7'200		13'861.43	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'275'865.45		1'252'000		1'048'428.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'501.10		1'300		2'033.60	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	12'180.00		15'400		15'816.00	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'311.40		12'000		10'478.80
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						180.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130	Sekundarstufe	1'040'551.07		1'024'100	2'900	581'053.40	1'200.00
	Nettoergebnis		1'040'551.07		1'021'200		579'853.40
3104.00	Lehrmittel	2'384.10		2'500		1'480.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	50'400.00		85'000		48'300.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	973'081.67		922'000		521'629.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	14'685.30		14'600		9'644.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'900		1'200.00
2140	Musikschulen	95'912.10		108'800		110'002.45	
	Nettoergebnis		95'912.10		108'800		110'002.45
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					236.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	989.00		1'000		50.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'320.25		1'100		3'544.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	93'602.85		106'700		106'171.70	
2170	Schulliegenschaften	625'709.66	19'053.70	624'800	8'500	508'782.71	11'531.15
	Nettoergebnis		606'655.96		616'300		497'251.56
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	930.60		1'000		591.25	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	169'823.70		161'200		182'387.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-23'146.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'020.65		10'400		9'017.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'621.40		14'700		14'315.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'255.70		5'100		2'217.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'758.05		1'800		1'509.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'161.55		2'000		1'027.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'204.32		13'000		15'386.45	
3106.00	Medizinisches Material	921.90					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'897.85		32'000		21'286.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	52'243.75		80'000		50'279.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'024.25		23'000		14'056.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'071.65		7'000		9'576.60	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	49'438.30		15'000		14'228.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	76'004.30		53'000		37'465.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	46'161.67		20'000		15'229.01	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'091.65		2'000		2'091.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	135'754.47		176'500		130'131.33	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'123.90				4'532.62	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'200.00		6'600		6'600.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'630.00		6'500		7'740.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'423.70		2'000		3'791.15
2180	Tagesbetreuung	36'006.12	25'036.00	40'200	32'600	17'153.95	13'882.00
	Nettoergebnis		10'970.12		7'600		3'271.95
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	16'446.10		15'900		6'465.60	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	244.00				118.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'110.85		1'000		417.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	83.30		300		105.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	177.10		200		69.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	223.25		200		83.15	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	171.00		200		168.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	69.55		200		867.50	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					138.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'480.97		22'200		2'232.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					6'487.25	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'036.00		32'600		13'882.00
2190	Schulleitung	264'528.43		294'200		271'537.20	
	Nettoergebnis		264'528.43		294'200		271'537.20
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	50'000.00		58'000		58'000.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	16'626.65		14'300		15'375.70	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	240.50					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'966.60		3'000		3'810.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	266.95		800		131.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	633.20		500		637.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	24.25		500		7.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	207.99		4'000		2'020.00	
3091.00	Personalwerbung					100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'285.91		8'000		9'071.65	
3100.00	Büromaterial	245.08		500		115.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00 Drucksachen, Publikationen			500		568.00	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	497.35		500		733.45	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	77.80		1'000		2'701.45	
3130.00 Dienstleistungen Dritter			300		595.00	
3130.02 Mitgliederbeiträge	3'166.30		3'300		2'664.10	
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'067.10		5'000		2'975.65	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	20'708.55		25'300		24'354.95	
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'485.55		3'500		1'792.10	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	156'028.65		153'700		145'883.25	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			11'500			
2191 Schulverwaltung	90'381.20		81'800		82'990.65	
Nettoergebnis		90'381.20		81'800		82'990.65
3000.01 Entschädigungen Behörden und Kommissionen	8'000.00					
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	65'678.75		66'100		66'750.90	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'953.40		4'300		4'872.30	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	8'917.80		8'800		8'561.40	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'149.45		1'100		1'123.10	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	790.50		700		815.45	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	891.30		800		867.50	
2192 Volksschule Sonstiges	74'028.85		74'700		72'529.40	
Nettoergebnis		74'028.85		74'700		72'529.40
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	54'894.45		55'000		53'881.75	
3020.00 Löhne der Lehrpersonen					171.80	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'735.55		3'500		3'703.20	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	7'313.70		7'300		7'095.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	935.70		900		910.10	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	596.00		600		619.55	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	730.20		700		494.20	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	180.00		500		1'340.00	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	927.00		800		796.95	
3104.00 Lehrmittel	125.50					
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'071.80		1'400			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	726.45		800		723.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'792.50		3'200		2'792.50	
22	Sonderschulen	244'423.65	630.00	244'600		748'033.35	
	Nettoergebnis		243'793.65		244'600		748'033.35
2200	Sonderschulen	244'423.65	630.00	244'600		748'033.35	
	Nettoergebnis		243'793.65		244'600		748'033.35
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					188'163.65	
3042.00	Verpflegungszulagen					1'481.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					10'676.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					27'306.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2'629.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1'868.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1'734.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					3'890.00	
3104.00	Lehrmittel	196.05				10'885.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'610.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'483.80				17'695.40	
3130.02	Mitgliederbeiträge					4'740.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					244'722.95	
3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	23'970.00		56'000		55'000.00	
3631.02	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	12'255.50		13'500		11'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	195'978.30		169'800		159'776.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'540.00		5'300		4'852.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		630.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
29	Übriges Bildungswesen	14'000.00		14'000		14'000.00	
	Nettoergebnis		14'000.00		14'000		14'000.00
2990	Bildung, übriges	14'000.00		14'000		14'000.00	
	Nettoergebnis		14'000.00		14'000		14'000.00
3631.04	Beiträge an Kanton (Berufsberatung)	14'000.00		14'000		14'000.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	372'065.93	45'300.45	416'600	43'300	392'762.86	60'166.50
	Nettoergebnis		326'765.48		373'300		332'596.36
31	Kulturerbe	2'837.00		6'000		5'372.60	
	Nettoergebnis		2'837.00		6'000		5'372.60
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	2'837.00		6'000		5'372.60	
	Nettoergebnis		2'837.00		6'000		5'372.60
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	644.25					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	898.00					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'294.75		6'000		5'372.60	
32	Kultur, übrige	189'582.93	33'719.80	227'400	29'300	185'762.71	46'483.05
	Nettoergebnis		155'863.13		198'100		139'279.66
3210	Bibliotheken und Literatur	127'766.63	15'677.80	131'600	16'300	132'089.21	22'355.05
	Nettoergebnis		112'088.83		115'300		109'734.16
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	64'703.95		64'100		69'148.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'169.20		4'100		4'263.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'507.80		5'200		6'228.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	867.05		1'100		697.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	665.50		700		713.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			800			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	585.98		1'300		950.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	364.45				123.80	
3100.00	Büromaterial	169.75		500		396.75	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'910.65		2'000		2'258.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	148.25		200		64.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	10'806.82		12'500		11'779.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	865.50					
3113.00	Anschaffung Hardware	232.40		800		51.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'541.60		3'000		2'904.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'630.15		11'000		7'267.25	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	95.97				72.20	
3130.02	Mitgliederbeiträge	1'663.80		2'500		2'630.60	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	19.95				371.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'846.35		2'300		1'839.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'898.30		500		253.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'073.21		1'000		1'073.21	
3610.00	Entschädigungen an öffentliche Gemeindwesen					1'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	18'000.00		18'000		18'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		477.00		500		3'234.00
4250.00	Verkäufe		1'591.00		400		1'227.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300.00				
4390.00	Übriger Ertrag		1'129.80				2'078.05
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		12'180.00		15'400		15'816.00
3290	Kultur, übriges	61'816.30	18'042.00	95'800	13'000	53'673.50	24'128.00
	Nettoergebnis		43'774.30		82'800		29'545.50
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	7'750.00		8'000		6'750.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'140.60		1'200		1'027.40	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'000.00		22'700		2'136.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	316.00		400		365.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	22.55		100		19.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	47.85		100		61.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand					160.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	981.50		2'400		2'860.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'227.75		46'500		27'902.25	
3130.02	Mitgliederbeiträge	3'250.00				1'500.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	18.95					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	282.25					
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.20		2'000		338.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3192.00	Abgeltung von Rechten	773.90					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'954.75					
3630.00	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	300.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	9'000.00		11'200		9'300.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'250.00		1'200		1'250.00	
4250.00	Verkäufe		200.00		3'000		120.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'772.00		6'000		11'725.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		6'070.00		4'000		12'283.00
33	Medien	48'320.70		48'500		72'212.85	160.00
	Nettoergebnis		48'320.70		48'500		72'052.85
3320	Massenmedien	48'320.70		48'500		72'212.85	160.00
	Nettoergebnis		48'320.70		48'500		72'052.85
3130.00	Dienstleistungen Dritter	48'320.70		48'500		72'212.85	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						160.00
34	Sport und Freizeit	131'325.30	11'580.65	134'700	14'000	129'414.70	13'523.45
	Nettoergebnis		119'744.65		120'700		115'891.25
3410	Sport	131'325.30	11'580.65	134'700	14'000	129'414.70	13'523.45
	Nettoergebnis		119'744.65		120'700		115'891.25
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	689.55				1'147.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'351.00				1'962.25	
3130.02	Mitgliederbeiträge					100.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	508.65		700		991.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'004.85		6'000		1'063.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'571.25		2'000			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			1'500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'200.00		3'500		3'150.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	121'000.00		121'000		121'000.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		11'580.65		14'000		13'523.45
4	GESUNDHEIT	743'756.22	236'965.70	779'100		868'694.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		506'790.52		779'100		868'694.65
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	430'580.40	236'965.70	530'000		583'456.45	
	Nettoergebnis		193'614.70		530'000		583'456.45
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	430'580.40	236'965.70	530'000		583'456.45	
	Nettoergebnis		193'614.70		530'000		583'456.45
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					1'641.50	
3632.50	Beiträge an Gemeinden (beauftr. Leistungserb.) f. Pflegeleistungen ambul. Krankenpflege (Spitex)	148.30					
3632.54	Beiträge an Gemeinden (beauftr. Leistungserb.) f. Leistungen Akut- u. Übergangspflege	6'356.70					
3632.56	Beiträge an Gemeinden (übr. Leistungserb.) f. Leistungen Akut- und Übergangspflege					189.95	
3634.40	Beiträge an öff. Unternehmungen (beauftr. Leistungserb.) f. Leistungen der Langzeitpflege	173'181.50		245'000		254'364.90	
3634.45	Beiträge an öff. Unternehmungen (beauftr. Leistungserb.) f. Leistungen Akut- u. Übergangspflege	9'529.80		15'000		6'129.20	
3634.46	Beiträge an öff. Unternehmungen (übr. Leistungserbr.) f. Leistungen Langzeitpflege	66'690.00		90'000		91'612.75	
3634.47	Beiträge an öff. Unternehmungen (übr. Leistungserb.) f. Leistungen Akut- u. Übergangspflege					-389.15	
3635.45	Beiträge an private Unternehmungen (übr. Leistungserbr.) f. Leistungen Langzeitpflege					672.70	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (übr. Leistungserbr.) f. Leistungen Langzeitpflege	174'674.10		180'000		229'030.60	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (übr. Leistungserb.) f. ambulante Krankenpfl. (Spitex)					204.00	
4391.00	Aufwertungen VV		236'965.70				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Ambulante Krankenpflege	267'183.82		203'600		239'612.95	
	Nettoergebnis		267'183.82		203'600		239'612.95
4210	Ambulante Krankenpflege	3'030.00		3'400		1'450.00	
	Nettoergebnis		3'030.00		3'400		1'450.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'730.00		2'300		1'150.00	
3130.02	Mitgliederbeiträge	300.00		300		300.00	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (beauftr. Leistungserb.) f. Pflegeleist. amb. Krankenpfl. (Spitex)			800			
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	264'153.82		200'200		238'162.95	
	Nettoergebnis		264'153.82		200'200		238'162.95
3632.50	Beiträge an Gemeinden (beauftr. Leistungserb.) f. Pflegeleistungen ambul. Krankenpflege (Spitex)	231'654.65		150'000		167'532.05	
3632.54	Beiträge an Gemeinden (beauftr. Leistungserb.) f. Leistungen Akut- u. Übergangspflege					14'072.00	
3634.40	Beiträge an öff. Unternehmungen (beauftr. Leistungserb.) f. Leistungen der Langzeitpflege					400.40	
3634.54	Beiträge an öff. Unternehmungen (beauftr. Leistungserb.) f. nichtpflegerische Spitex-Leistungen			4'000		103.35	
3634.56	Beiträge an öff. Unternehmungen (übr. Leistungserb.) f. ambulante Krankenpflege (Spitex)			2'000			
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (beauftr. Leistungserb.) f. Pflegeleist. amb. Krankenpfl. (Spitex)			15'000		34'926.90	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (übr. Leistungserb.) f. ambulante Krankenpfl. (Spitex)	32'499.17		29'200		21'128.25	
43	Gesundheitsprävention	39'980.20		41'100		40'220.15	
	Nettoergebnis		39'980.20		41'100		40'220.15
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	18'075.60		16'300		17'909.00	
	Nettoergebnis		18'075.60		16'300		17'909.00
3130.02	Mitgliederbeiträge	1'056.00				1'061.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	17'019.60		16'300		16'848.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4330	Schulgesundheitsdienst	21'197.00		24'100		21'663.15	
	Nettoergebnis		21'197.00		24'100		21'663.15
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'272.05		3'000		1'870.60	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	595.65				110.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	157.65		100		26.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	213.20					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12.45		100		.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25.15		100		4.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10.75					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	318.90					
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente			300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'075.10		2'300		3'437.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen			200		63.90	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	16'516.10		18'000		16'149.25	
4340	Lebensmittelkontrolle	707.60		700		648.00	
	Nettoergebnis		707.60		700		648.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	707.60		700		648.00	
49	Gesundheitswesen, übriges	6'011.80		4'400		5'405.10	
	Nettoergebnis		6'011.80		4'400		5'405.10
4900	Gesundheitswesen, übrige	6'011.80		4'400		5'405.10	
	Nettoergebnis		6'011.80		4'400		5'405.10
3106.00	Medizinisches Material	495.10					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'321.60				1'400.10	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'195.10		4'400		4'005.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'849'661.64	1'044'785.52	1'603'000	732'700	1'506'700.23	488'663.77
	Nettoergebnis		804'876.12		870'300		1'018'036.46
51	Krankheit und Unfall	118'490.10	118'105.40	14'400	14'400	69'022.40	69'022.40
	Nettoergebnis		384.70				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5120	Prämienverbilligungen	118'490.10	118'105.40	14'400	14'400	69'022.40	69'022.40
	Nettoergebnis		384.70				
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	118'490.10		14'400		69'022.40	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		110'542.60		7'200		67'758.90
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; indiv. Prämienverb. (IPV), Reg. Prämie (RDP)		7'562.80		7'200		1'263.50
52	Invalidität	272'088.05	177'952.00	240'000	157'000	231'010.90	149'390.25
	Nettoergebnis		94'136.05		83'000		81'620.65
5220	Ergänzungsleistungen IV	254'088.05	177'952.00	220'000	157'000	213'010.90	149'390.25
	Nettoergebnis		76'136.05		63'000		63'620.65
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	245'197.00		210'000		203'643.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	8'891.05		10'000		9'367.90	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		177'651.00		147'000		148'448.25
4637.20	Rückerstattungen EL zur IV (zu Unrecht bez. Leistungen)		301.00		10'000		942.00
5240	Leistungen an Invalide	18'000.00		20'000		18'000.00	
	Nettoergebnis		18'000.00		20'000		18'000.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	18'000.00		20'000		18'000.00	
53	Alter + Hinterlassene	242'755.90	162'559.00	426'500	261'600	306'924.00	202'408.70
	Nettoergebnis		80'196.90		164'900		104'515.30
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	1'079.40	4'410.00	1'600	2'600	539.70	3'727.70
	Nettoergebnis	3'330.60		1'000		3'188.00	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	1'079.40		1'600		539.70	
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		4'410.00		2'600		3'727.70

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5320	Ergänzungsleistungen AHV	235'639.05	158'149.00	388'900	259'000	289'784.30	198'681.00
	Nettoergebnis		77'490.05		129'900		91'103.30
3181.21	Abschreibung v. Rückerstattungsford. EL (rechtm. bez. Leistungen Nachlass)					384.70	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	17'500.00		18'900		18'200.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	199'605.00		350'000		251'792.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	18'534.05		20'000		19'407.60	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		139'976.00		259'000		169'210.00
4637.20	Rückerstattungen EL zur IV (zu Unrecht bez. Leistungen)		18'173.00				27'744.00
4637.21	Rückerstattungen EL zur AHV (rechtm. bez. Leistungen Nachlass)						1'727.00
5350	Leistungen an das Alter	6'037.45		36'000		16'600.00	
	Nettoergebnis		6'037.45		36'000		16'600.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					16'600.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'037.45		36'000			
54	Familie und Jugend	456'464.50	120'786.83	485'600	115'000	427'318.98	
	Nettoergebnis		335'677.67		370'600		427'318.98
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	20'631.60		22'000		11'677.90	
	Nettoergebnis		20'631.60		22'000		11'677.90
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'631.60		22'000		11'677.90	
5440	Jugendschutz	394'551.25	120'786.83	388'600	115'000	369'986.65	
	Nettoergebnis		273'764.42		273'600		369'986.65
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	990.00					
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	11'427.60		22'700		3'320.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	726.40		1'700		165.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	353.50		500			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	88.70		400		5.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	115.70		300		27.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	56.90		300			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	571.75				624.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	896.10		1'700		1'051.90	
3105.00	Lebensmittel	998.90					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'836.85		500		145.40	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	240.00					
3130.02	Mitgliederbeiträge	550.00		500		500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					200.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	244'432.25		231'000		268'806.35	
3631.03	Beiträge an Kanton (Jugendhilfe)	76'666.60		65'000		74'640.80	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	52'100.00		50'000		20'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		14'000			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		120'786.83		115'000		
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	41'281.65		75'000		45'654.43	
	Nettoergebnis		41'281.65		75'000		45'654.43
3130.00	Dienstleistungen Dritter					3'554.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	41'281.65		75'000		42'100.33	
55	Arbeitslosigkeit			25'000	25'000		
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose			25'000	25'000		
3637.60	Überbrückungsleistungen			25'000			
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen				25'000		
57	Sozialhilfe und Asylwesen	759'863.09	465'382.29	411'500	159'700	472'423.95	67'842.42
	Nettoergebnis		294'480.80		251'800		404'581.53
5710	Beihilfen / Zuschüsse	37'402.00	26'372.00	31'000	22'600	34'136.00	29'359.06
	Nettoergebnis		11'030.00		8'400		4'776.94
3637.24	Beihilfen	37'402.00		30'000		34'136.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse			1'000			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		25'737.00		19'600		23'824.50
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bez. Leistungen)		635.00		3'000		5'534.56

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	126'384.10	28'806.00	90'000	11'600	51'367.40	-465.70
	Nettoergebnis		97'578.10		78'400		51'833.10
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	51'911.15		90'000		28'732.10	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	66'794.25				21'635.30	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	7'678.70				1'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		6'227.00		3'600		35.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz				8'000		-6'296.60
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		7'709.00				185.40
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		14'870.00				1'430.10
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						4'180.40
5730	Asylwesen	509'727.94	372'338.29	210'600	102'000	259'113.00	94'002.30
	Nettoergebnis		137'389.65		108'600		165'110.70
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'034.95				4'287.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	100.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	85'023.20		9'000		1'450.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					423.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	87'097.55		75'600		99'798.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	112'077.40		126'000		153'153.35	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	30'660.00					
3635.02	Beiträge an Krankenkassen	32.70					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	192'702.14					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'520.00		102'000		94'002.30
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		360'424.14				
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		8'394.15				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790	Fürsorge, übriges	86'349.05	37'866.00	79'900	23'500	127'807.55	-55'053.24
	Nettoergebnis		48'483.05		56'400		182'860.79
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					1'500.00	
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	5'910.00		7'000		3'810.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	2'425.80		2'800		3'860.55	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	-120.00				1'330.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	460.85		600		413.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	29.65		100		45.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	73.15		100		70.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					160.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'659.00				4'294.10	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	603.20		7'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	131.30					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	74.00				74.00	
3105.00	Lebensmittel	14'270.45		10'000		11'928.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'232.05					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	155.65				183.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'218.40		4'000		17'423.70	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	6'149.60		3'500		1'554.85	
3130.02	Mitgliederbeiträge	924.55				879.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	299.95					
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut					-83.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	9'076.00		7'500		7'893.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	150.05		300			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					62.60	
3611.01	Entschädigungen an Kanton für Integrationsmassnahmen	61.15					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	14'264.25		12'000		50'206.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300.00		3'000		200.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			1'900			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'000.00		20'000		22'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'113.50		10'000		11'357.00
4390.00	Übriger Ertrag						-88'101.04
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'477.70		1'500		1'530.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		21'274.80		12'000		20'160.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'081'947.42	404'734.38	1'037'500	375'600	999'920.71	379'853.86
	Nettoergebnis		677'213.04		661'900		620'066.85
61	Strassenverkehr	885'531.06	404'734.38	819'700	375'600	781'209.36	372'194.81
	Nettoergebnis		480'796.68		444'100		409'014.55
6150	Gemeindestrassen	885'531.06	404'734.38	819'700	375'600	781'209.36	372'194.81
	Nettoergebnis		480'796.68		444'100		409'014.55
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder			300			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	112'938.40		104'000		110'900.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-669.15	
3049.00	Übrige Zulagen	-605.55		5'300		605.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'039.35		7'100		6'957.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'445.00		14'600		14'142.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'211.40		3'500		3'395.86	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'123.05		1'200		1'164.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'180.00		1'400		1'175.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00					
3100.00	Büromaterial	52.70					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'399.25		20'000		10'058.50	
3105.00	Lebensmittel			2'000			
3106.00	Medizinisches Material	150.25					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'696.50					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			10'000		239.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	264.80				120.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			65'000		898.25	
3120.01	Energie Pumpanlagen					41'239.40	
3120.02	Übrige Ver- und Entsorgung	55'661.75				10'500.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'423.70		2'500		587.85	
3130.02	Mitgliederbeiträge	50.00		1'000		50.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	4'521.25		5'000		11'711.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'960.30		2'500		5'292.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'056.00				1'175.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'807.35		2'500		323.10	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege			2'000		-252.00	
3141.10	Winterdienst	56'904.35		50'000		35'190.37	
3141.20	Strassenreinigung	16'744.45		22'000		19'206.05	
3141.30	Strassenbeleuchtung, Strassensignale, Verkehrsspiegel	27'571.25		12'000		7'919.40	
3141.40	Belagsarbeiten, Staufreimachung, Entwässerung	35'824.05		15'000		5'451.80	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	4'764.05		12'000		8'210.15	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'673.00				6'410.35	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten			4'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	872.90					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'342.40		6'000		11'036.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	26.20				612.95	
3190.00	Schadenersatzleistungen	500.00				500.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	420'698.42		391'000		397'275.19	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'974.13		2'000		1'974.13	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	19'360.36		17'100		19'360.36	
3301.70	Ausserplanmässige Abschreibungen Anlagen im Bau VV					9'344.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'800.00		19'700		20'100.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	19'000.00		19'000		19'000.00	
4240.01	Wasserabgabe, Benützungsgebühren, Kehrichtabfuhr						2'685.60
4250.00	Verkäufe						2'400.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		37'856.40				3'548.80
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		274'777.98		274'000		273'660.41
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		92'100.00		101'600		89'900.00
62	Öffentlicher Verkehr	196'416.36		217'800		218'711.35	7'659.05
	Nettoergebnis		196'416.36		217'800		211'052.30
6210	Bahninfrastruktur	73'678.26		71'300		75'374.40	7'659.05
	Nettoergebnis		73'678.26		71'300		67'715.35
3130.00	Dienstleistungen Dritter					4'740.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					181.65	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'250.00		1'300		1'250.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'978.26				2'978.25	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	69'450.00		70'000		66'224.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						7'659.05
6220	Regionalverkehr	122'738.10		146'500		143'336.95	
	Nettoergebnis		122'738.10		146'500		143'336.95
3130.00	Dienstleistungen Dritter					281.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	826.40		2'500		87.10	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	107'736.00		130'000		128'809.00	
3634.02	Beiträge an Ortsbus	175.70				159.80	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	14'000.00		14'000		14'000.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'321'684.49	1'083'378.60	1'266'200	1'017'200	1'145'129.20	913'063.33
	Nettoergebnis		238'305.89		249'000		232'065.87
71	Wasserversorgung	579'203.53	561'148.43	452'900	433'400	424'511.95	406'346.55
	Nettoergebnis		18'055.10		19'500		18'165.40
7100	Wasserversorgung	18'055.10		19'500		18'165.40	
	Nettoergebnis		18'055.10		19'500		18'165.40
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'414.60		12'500		12'402.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	640.50		400		1'062.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		6'600		4'700.00	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	561'148.43	561'148.43	433'400	433'400	406'346.55	406'346.55
3049.00	Übrige Zulagen	5'801.15					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	372.35					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	177.20					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	59.55					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	63.15					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'230.02		500			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'709.76		3'500		5'949.36	
3101.03	Wasserankauf zum Wiederverkauf	91'192.05		120'000		114'110.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'102.77					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'391.80		2'500		621.30	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					245.15	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'150.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00			1'000			
3120.00					283.80	
3120.01			19'000		7'518.60	
3130.00			1'000		7'794.01	
3130.02			1'000		897.90	
3132.00			19'000		15'147.24	
3133.00						
3134.00			500		425.35	
3137.00			600			
3140.00						
3142.00						
3143.00						
3143.01			6'000		2'007.05	
3143.02			20'000		57'988.28	
3144.00					908.30	
3151.00			4'000		3'495.95	
3170.00						
3181.00					1'521.55	
3190.00						
3199.00						
3300.30			114'400		50'742.09	
3300.40			12'700		12'771.99	
3300.60			6'600		6'562.50	
3301.70					7'560.25	
3320.90			1'100		1'110.00	
3510.00			38'900		48'996.73	
3660.20			4'000		3'988.70	
3900.00			1'600			
3910.00			41'600		41'100.00	
3920.00			11'000		11'000.00	
3940.00			2'900		3'600.00	
4210.00		1'600.00		2'500		1'350.00
4240.00						50.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.01	Wasserabgabe, Benützungsgebühren, Kehrriechtabfuhr		414'346.10		390'000		380'459.90
4240.04	Wasserabgabe an öffentliche Bauten und Einrichtungen		12'300.15				12'625.80
4240.05	Wasserzählermieten						92.85
4250.00	Verkäufe		2'769.65				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		82'255.40		30'000		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		36'228.13				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		9'508.00		9'000		9'668.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'141.00		1'900		2'100.00
72	Abwasserbeseitigung	358'198.75	358'198.75	390'700	390'700	332'465.35	332'465.35
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	358'198.75	358'198.75	390'700	390'700	332'465.35	332'465.35
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'500		149.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	980.30		5'000		153.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			5'000		565.04	
3120.01	Energie Pumpanlagen	2'825.54				1'602.75	
3120.02	Übrige Ver- und Entsorgung	501.67					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					2'054.41	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	20'957.01		15'000		34'719.08	
3134.00	Sachversicherungsprämien	287.60					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	19'413.32		47'000		15'146.21	
3143.01	Unterhalt Reservoir, Pumpstationen, Quellfassungen	1'833.81				2'569.46	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			10'000		1'479.53	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'050.75	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	39'540.58		63'000		37'463.19	
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	200.00					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			8'000			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	73'931.20				14'159.93	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	162'619.72		198'000		187'353.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			1'600			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'100.00		24'000		21'300.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	11'000.00		11'000		11'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'008.00		1'600		1'700.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						2'500.00
4240.01	Wasserabgabe, Benützungsgebühren, Kehrichtabfuhr		350'049.75		337'000		328'365.35
4240.02	Wasserabgabe an Industrie und Gewerbe / Erträge aus Dienstleistungen / Grundgebühr Kehricht		6'500.00				
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				52'100		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'649.00		1'600		1'600.00
73	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	188'900.11	162'238.42	213'100	191'400	186'532.03	171'239.43
			26'661.69		21'700		15'292.60
7300	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	32'098.99	5'437.30	29'700	8'000	20'834.10	5'541.50
			26'661.69		21'700		15'292.60
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'715.30					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	583.65					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'034.49		2'000		2'034.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'864.40		3'000		2'502.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'901.15		11'500		4'397.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'000.00		13'200		11'900.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'437.30		8'000		5'541.50
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	156'801.12	156'801.12	183'400	183'400	165'697.93	165'697.93
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	123.82		500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'040.90		2'000		1'889.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	106'822.11		110'000		112'286.82	
3130.02	Mitgliederbeiträge			6'000			
3130.03	Dienstleistungen Dritter / Entsorgung (Sonderabfuhr, Glas, Grüngut, Papier, Altöl usw.)	3'611.19					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					104.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'446.00		4'000		3'610.85	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			15'900		6'298.46	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'963.80		2'000		1'944.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	593.30				663.20	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			1'600			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'200.00		17'400		15'900.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	23'000.00		23'000		23'000.00	
4240.01	Wasserabgabe, Benützungsgebühren, Kehrichtabfuhr		73'296.45		100'000		87'124.95
4240.02	Wasserabgabe an Industrie und Gewerbe / Erträge aus Dienstleistungen / Grundgebühr Kehricht		52'062.90		50'000		51'757.13
4250.00	Verkäufe		30'527.20		27'000		26'415.85
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				6'000		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		521.57				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		393.00		400		400.00
74	Verbauungen	1'597.25		1'600		1'597.25	
	Nettoergebnis		1'597.25		1'600		1'597.25
7410	Gewässerverbauungen	1'597.25		1'600		1'597.25	
	Nettoergebnis		1'597.25		1'600		1'597.25
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	1'597.25		1'600		1'597.25	
75	Arten- und Landschaftsschutz	28'992.95		44'700	1'400	28'634.50	
	Nettoergebnis		28'992.95		43'300		28'634.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7500	Arten- und Landschaftsschutz	28'992.95		44'700	1'400	28'634.50	
	Nettoergebnis		28'992.95		43'300		28'634.50
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	2'000.00		2'500		2'000.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder			400		962.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			200		71.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4.00		100		6.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100		12.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					249.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'326.15		37'000		21'658.50	
3130.02	Mitgliederbeiträge	500.00				300.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'520.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'442.80				1'373.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'200.00		4'400		2'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				1'400		
77	Übriger Umweltschutz	101'016.57	1'793.00	110'800	300	109'310.57	3'012.00
	Nettoergebnis		99'223.57		110'500		106'298.57
7710	Friedhof und Bestattung	101'016.57	1'793.00	110'800	300	109'310.57	3'012.00
	Nettoergebnis		99'223.57		110'500		106'298.57
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	12.80					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	.85					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	.20					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	.10					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	.15					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			600			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	556.00		300		222.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			6'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'450.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'603.45					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'575.45		74'500		82'470.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien			100			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					564.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	40.60				52.90	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'044.68		4'000		4'044.68	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'756.14		2'700		2'756.14	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'576.15		1'000		1'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'400.00		6'600		3'200.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	15'000.00		15'000		15'000.00	
4240.03	Sonderabfuhrgebühren		1'793.00				3'012.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				300		
79	Raumordnung	63'775.33		52'400		62'077.55	
	Nettoergebnis		63'775.33		52'400		62'077.55
7900	Raumordnung	63'775.33		52'400		62'077.55	
	Nettoergebnis		63'775.33		52'400		62'077.55
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	855.00				861.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63.60				121.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2.70				3.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10.15				20.25	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	996.90				8'995.75	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	58'876.98		50'100		50'124.15	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'970.00		2'300		1'951.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	231'653.08	425'273.65	272'100	374'200	202'001.30	433'834.59
	Nettoergebnis	193'620.57		102'100		231'833.29	
81	Landwirtschaft	81'091.83		99'900		42'779.09	
	Nettoergebnis		81'091.83		99'900		42'779.09
8120	Strukturverbesserungen	81'091.83		99'900		42'779.09	
	Nettoergebnis		81'091.83		99'900		42'779.09
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'260.45		17'000		3'507.50	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	2'944.64		10'000			
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	40'671.20		45'000		10'321.35	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	13'066.60				7'086.30	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	18'448.94		21'000		18'448.94	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			2'500		2'715.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	700.00		4'400		700.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
82	Forstwirtschaft	147'461.25	158'108.70	167'000	148'000	156'643.21	178'504.29
	Nettoergebnis	10'647.45			19'000	21'861.08	
8200	Forstwirtschaft	146'898.54	158'108.70	167'000	148'000	156'170.50	178'504.29
	Nettoergebnis	11'210.16			19'000	22'333.79	
3099.00	Übriger Personalaufwand	243.20		200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'000		970.55	
3130.02	Mitgliederbeiträge	1'947.16		2'500		1'806.10	
3130.04	Akkordgruppen	59'737.88		62'000		56'647.65	
3130.06	Auszahlung Privatwald	26'791.41		20'000		47'689.15	
3130.07	Andere Dienstleistungen Dritter	13'074.56		22'000		4'815.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	41'399.95		55'000		41'882.49	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'117.85				773.02	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	1'586.53		3'300		1'586.54	
4250.01	Stammholz		58'620.30		70'000		91'619.14
4250.05	Schnitzelverkauf		52'285.60		40'000		24'668.00
4250.06	Einnahmen Privatwald		28'588.00		25'000		49'804.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						525.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		18'614.80		13'000		11'887.45
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	562.71				472.71	
	Nettoergebnis		562.71				472.71
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	270.00				180.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	292.71				292.71	
83	Jagd und Fischerei	1'600.00	745.05	5'200	800	2'579.00	745.05
	Nettoergebnis		854.95		4'400		1'833.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8300	Jagd und Fischerei	1'600.00	745.05	5'200	800	2'579.00	745.05
	Nettoergebnis		854.95		4'400		1'833.95
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'600.00		5'000		2'579.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			200			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		862.60				862.60
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		-117.55		800		-117.55
85	Industrie, Gewerbe, Handel	1'500.00					
	Nettoergebnis		1'500.00				
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	1'500.00					
	Nettoergebnis		1'500.00				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'500.00					
86	Banken und Versicherungen		231'629.90		191'400		219'085.25
	Nettoergebnis	231'629.90		191'400		219'085.25	
8600	Banken und Versicherungen		231'629.90		191'400		219'085.25
	Nettoergebnis	231'629.90		191'400		219'085.25	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		231'629.90		191'400		219'085.25
87	Brennstoffe und Energie		34'790.00		34'000		35'500.00
	Nettoergebnis	34'790.00		34'000		35'500.00	
8710	Elektrizität		34'790.00		34'000		35'500.00
	Nettoergebnis	34'790.00		34'000		35'500.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		34'790.00		34'000		35'500.00
9	FINANZEN UND STEUERN	2'391'079.27	11'199'304.54	109'900	9'429'300	2'815'103.07	11'506'754.42
	Nettoergebnis	8'808'225.27		9'319'400		8'691'651.35	
91	Steuern	26'650.60	10'921'848.57	48'000	9'156'000	15'070.45	10'046'714.19
	Nettoergebnis	10'895'197.97		9'108'000		10'031'643.74	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	16'720.60	9'161'213.07	44'400	8'036'000	7'630.45	8'709'862.99
	Nettoergebnis	9'144'492.47		7'991'600		8'702'232.54	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	16'720.60		40'000		7'630.45	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			4'400			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		6'417'669.50		5'900'000		6'143'057.35
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		920'764.30		420'000		1'038'247.15
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		4'779.06		50'000		1'248.68
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		25'870.15		40'000		14'925.50
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-177'037.80		-300'000		-172'751.20
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-7'762.05		-10'000		-14'080.40
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'432'677.80		1'300'000		1'324'159.75
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		283'728.10		400'000		314'868.25
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		2'318.51		5'000		623.89
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		7'337.70				8'978.10
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-82'298.15				-49'885.50
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		107'473.58		30'000		-88'095.84
4008.00	Personensteuern		44'045.07		41'000		43'050.56
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		95'642.95		90'000		95'375.20
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		35'486.95		40'000		5'931.90
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		26'755.65				15'347.20
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		21'451.65		20'000		23'031.50
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'662.40		10'000		5'406.80
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		647.70				424.10
9101	Sondersteuern	9'930.00	1'760'635.50	3'600	1'120'000	7'440.00	1'336'851.20
	Nettoergebnis	1'750'705.50		1'116'400		1'329'411.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	360.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'050.00		3'600		3'720.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	5'520.00				3'720.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'736'245.50		1'100'000		1'314'271.20
4033.00	Hundesteuern		24'390.00		20'000		22'580.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	62'720.82	276'193.47	61'900	260'100	1'593'304.30	1'458'846.58
	Nettoergebnis	213'472.65		198'200			134'457.72
9610	Zinsen	45'397.95	62'083.37	12'600	58'400	17'438.55	22'991.03
	Nettoergebnis	16'685.42		45'800		5'552.48	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	180.60					
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	22'009.90				2'118.00	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	16'084.30		7'000		5'833.00	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	2'940.15		1'700		5'387.55	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	4'183.00		3'900		4'100.00	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		20'159.07		19'000		10'179.78
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		751.20		500		
4420.00	Dividenden FV		666.25		500		511.25
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		25'841.85		26'900		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		14'665.00		11'500		12'300.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	15'486.08	208'860.10	49'300	201'700	28'065.75	195'221.55
	Nettoergebnis	193'374.02		152'400		167'155.80	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV					969.30	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	6'752.33		20'000		6'412.45	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			300		66.90	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'369.00		5'000			
3431.30	Unterhalt Mobilien					429.10	
3439.10	Ver- und Entsorgung	-3'393.20		15'000		9'125.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien	4'096.95		2'000		3'906.15	
3439.40	Dienstleistungen Dritter					100.00	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV					56.85	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	6'661.00		7'000		7'000.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		206'186.00		201'700		195'221.55
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		2'674.10				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens					1'547'800.00	1'236'572.00
	Nettoergebnis						311'228.00
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV					1'547'800.00	
4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV						868'472.00
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV						368'100.00
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	1'836.79	5'250.00				4'062.00
	Nettoergebnis	3'413.21				4'062.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand / Skontoabzüge	1'836.79					
4440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV		5'250.00				4'062.00
97	Rückverteilungen		1'262.50		1'500		1'193.65
	Nettoergebnis	1'262.50		1'500		1'193.65	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'262.50		1'500		1'193.65
	Nettoergebnis	1'262.50		1'500		1'193.65	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'262.50		1'500		1'193.65
99	Nicht aufgeteilte Posten	2'301'707.85			11'700	1'206'728.32	
	Nettoergebnis		2'301'707.85	11'700			1'206'728.32
9999	Abschluss	2'301'707.85			11'700	1'206'728.32	
	Nettoergebnis		2'301'707.85	11'700			1'206'728.32
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	2'301'707.85				1'206'728.32	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				11'700		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung

Investitionsrechnung	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
0220	Allgemeine Dienste, übrige		
0220.5060.01	Büromöbel Einrichtung EDV	30'000.00	-30'000.00 <i>Kosten sind unter dem Konto 0220.5200.04 verbucht.</i>
0220.5200.01	Erneuerung/Verbesserung ERP System/ICT Infrastruktur	30'000.00	-30'000.00 <i>Kosten sind unter dem Konto 0220.5200.04 verbucht.</i>
0220.5200.04	ICT-Infrastruktur: Diverse Fachapplikationen	68'770.50	68'770.50 <i>Im Jahr 2024 wurde die Umstellung der ICT-Infrastruktur auf den Konten 0220.5060.01 und 0220.5200.01 falsch budgetiert. Entsprechend entstand eine effektive Abweichung von Fr. 8'770.50.</i>
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges		
0290.5040.09	Ersatz Schliess-System Verwaltungsliegenschaften und Schule	50'000.00	-50'000.00 <i>Die budgetierten Gesamtkosten über Fr. 50'000 betreffen zwei verschiedene Objekte (Gemeindehaus und Schulanlage Chapf) und Projekte. Auch die Rechnungsstellung erfolgt separat. Die Kosten der beiden Projekte befinden sich unter der Aktivierungsgrenze, weshalb die Verbuchung in der Erfolgsrechnung erfolgt ist.</i>
0290.5040.10	Zentrum Brütten, neue Tiefgarage	39'534.60	700'000.00 -660'465.40 <i>Mit dem Bau wurde noch nicht begonnen. Die Kosten sind für die Projektierung angefallen.</i>
0290.5040.12	Brüelgasse 7, Sanierung Badezimmer Wohnung	31'070.70	31'070.70 <i>Bei der Brüelgasse 7, hat ein überraschender Wasserrohrbruch zu einer Sanierung geführt. Da das Badezimmer in die Jahre gekommen ist und für die Reparatur die Wände sowie der Boden aufgespitzt werden mussten, wurde das gesamte Badezimmer saniert.</i>

2

Bildung

Investitionsrechnung	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
2120	Primarstufe		
2120.5060.00	Schule, IT-Anlagen, Anschaffung Tafeldisplays	32'663.95	32'663.95 <i>Anschaffung von 4 weiteren Wandtafeldisplays im Rahmen eines Gesamtkonzepts. Nachträglich bewilligt durch den GR, siehe Beschluss Nr. 83 vom 30.4.24.</i>
2170	Schulliegenschaften		
2170.5040.15	Mehrzweckanlage, Sanierung Bühne	65'000.00	-65'000.00 <i>Projekt bereits im Jahr 2023 abgeschlossen.</i>
2170.5040.17	Schulhaustrakt (Ost- u. Mitteltüre), Ersatz Eingangstüren	60'000.00	-60'000.00 <i>Das Projekt wird im Jahr 2025 in Zusammenhang mit der Umsetzung der Passerelle durchgeführt.</i>

2170.5040.18	Mehrzweckhalle, Leuchten u. Foyer	37'103.95	37'103.95	<i>Projekt verzögerte sich von 2023 in das Jahr 2024 und konnte gemäss dem budgetierten Betrag aus dem Jahr 2023 abgeschlossen werden.</i>
2170.5040.21	Schulhaus Chapf, Leuchtensersatz Turnhalle	40'000.00	-40'000.00	<i>Kosten für den Leuchtensersatz unter Erfolgsrechnung Konto 2170.3144.00, da Gesamtkosten unter der Aktivierungsgrenze liegen. Insgesamt entstanden gegenüber dem Budget Minderkosten für den Leuchtensersatz in der Turnhalle, da kein kompletter Ersatz inkl. Gehäuse sondern lediglich die Beleuchtung zu LED gewechselt werden musste.</i>
2170.5040.23	Schulhaus Chapf, Solaranlage	100'000.00	-100'000.00	<i>Projektverzögerung aufgrund Priorisierung von anderen Projekten.</i>

5

Soziale Sicherheit

Investitionsrechnung

Rechnung 2024 **Budget 2024** **Abweichung**

5600	Sozialer Wohnungsbau			
5600.5460.00	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Genossenschaft Zentrum Brütten)	450'000.00	-450'000.00	<i>Das Darlehen wurde bisher noch nicht benötigt, entsprechend wurde kein Auszahlung vorgenommen.</i>

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Investitionsrechnung

Rechnung 2024 **Budget 2024** **Abweichung**

6150	Gemeindestrassen			
6150.5010.24	Strassensanierung Strubikonerstrasse (Eich innerorts)	220'499.80	220'499.80	<i>Die Strassensanierung Strubikonerstrasse (Eich innerorts), Konto 6150.5010.24, wurde versehentlich auf dem Konto 6150.5010.36, Strassensanierung Alpenblick budgetiert.</i>
6150.5010.36	Strassensanierung Alpenblick	7'749.10	295'000.00	-287'250.90 <i>Die Strassensanierung Strubikonerstrasse (Eich innerorts), Konto 6150.5010.24, wurde versehentlich auf dem Konto 6150.5010.36, Strassensanierung Alpenblick budgetiert.</i>
6150.5010.38	Strassensanierung Harossenstrasse	497'750.45	620'000.00	-122'249.55 <i>Günstige Submissionsbedingungen.</i>
6150.5010.40	Strassenbeleuchtung, Umrüst. Huberleuchten auf LED		40'000.00	-40'000.00 <i>Projekt wird nicht realisiert.</i>
6150.5010.41	Strassensanierungen aufgrund Druckerhöhung	58'673.10		58'673.10 <i>Separate Budgetierung ging vergessen (Budgetierung unter 7101.5030.15 "Druckerhöhungsanlage für Löschwasseranlage - Netzanteil" und 7101.5030.25 "Druckerhöhungsanlage für Löschwasseranlage - Pumpwerk").</i>

7

Umweltschutz und Raumordnung

Investitionsrechnung		Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]			
7101.5030.15	Druckerhöhungsanlage für Löschwasser - Netz-Anteil	470'992.91		470'992.91 <i>Projektkosten verzögerten sich von 2023 auf 2024.</i>
7101.5030.17	Ersatz WL Harossenstrasse	338'766.42	430'000.00	-91'233.58 <i>Günstigere Submission als angenommen.</i>
7101.5030.19	Ersatz WL Eich	92'950.93	220'000.00	-127'049.07 <i>Günstige Bedingungen und Verkleinerung des Projekts.</i>
7101.5030.25	Druckerhöhungsanlage für Löschwasser - Pumpwerk	512'948.33		512'948.33 <i>Projektkosten verzögerten sich von 2023 auf 2024.</i>
7101.5030.26	Ersatz WL Strubikon-Eich	68'546.44		68'546.44 <i>Unverwartete Kosten aufgrund Wasserleitungsbruch (gebundene Ausgaben).</i>
7101.5030.27	Ersatz WL Eichhölzli-Strubikon	77'757.32		77'757.32 <i>Unverwartete Kosten aufgrund Wasserleitungsbruch (gebundene Ausgaben).</i>
7101.5060.01	Ersatz Wasseruhren	104'905.76	140'000.00	-35'094.24 <i>Minderausgaben aufgrund vorteilhaften Konditionen.</i>
7101.6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-624'844.00	-790'000.00	165'156.00 <i>Investitionsbeiträge Gemeinde Lindau und Nürensdorf an Kosten für Leitungsbauten (Netz-Anteil) Druckerhöhungsanlage.</i>
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]			
7201.5030.08	Sanierung Pumpstation Sumpf	80'132.52	40'000.00	40'132.52 <i>Aufwand grösser als angenommen.</i>
7201.5290.00	Genereller Entwässerungsplan (GEP) - Überarbeitung	7'904.77	40'000.00	-32'095.23 <i>Projekt verschiebt sich ins 2025.</i>

9

Finanzen

Investitionsrechnung		Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens			
9630.7040.13	Rätschiweg 2, Umbau Wohnung	54'455.10		54'455.10 <i>Sanierung aufgrund eines unerwarteten Leerstands.</i>

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2024		Ausgaben	Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	281'105.35	25'000.00	980'000			101'633.00	304'923.70
			256'105.35		980'000		203'290.70	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis							
2	Bildung Nettoergebnis	109'406.60		265'000			1'820'201.95	48'600.00
			109'406.60		265'000			1'771'601.95
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis		8'500.00					8'500.00
		8'500.00					8'500.00	
4	Gesundheit Nettoergebnis							
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis			450'000				
					450'000			
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	796'997.00		955'000			1'044'210.20	
			796'997.00		955'000			1'044'210.20
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'779'218.31	1'117'844.00	900'000	1'335'000	2'959'301.04	16'000.00	
			661'374.31	435'000				2'943'301.04
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis						59'618.40	78'781.15
							19'162.75	
Total Ausgaben / Einnahmen		2'966'727.26	1'151'344.00	3'550'000	1'335'000	5'984'964.59	456'804.85	
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0.00	1'815'383.26	0	2'215'000	0.00	5'528'159.74	
Total		2'966'727.26	2'966'727.26	3'550'000	3'550'000	5'984'964.59	5'984'964.59	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	281'105.35	25'000.00	980'000		101'633.00	304'923.70
	Nettoergebnis		256'105.35		980'000	203'290.70	
02	Allgemeine Dienste	281'105.35	25'000.00	980'000		101'633.00	304'923.70
	Nettoergebnis		256'105.35		980'000	203'290.70	
0220	Allgemeine Dienste, übrige	68'770.50		60'000			
	Nettoergebnis		68'770.50		60'000		
0220.5060.01	Büromöbel Einrichtung EDV			30'000			
0220.5200.01	Erneuerung/Verbesserung ERP System/ICT Infrastruktur			30'000			
0220.5200.04	ICT-Infrastruktur: Diverse Fachapplikationen	68'770.50					
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	212'334.85	25'000.00	920'000		101'633.00	304'923.70
	Nettoergebnis		187'334.85		920'000	203'290.70	
0290.5030.02	Allmend, Umgebungsgestaltung					9'883.85	
0290.5040.02	Ersatz Leuchtmittel					23'382.75	
0290.5040.03	Alpenblick 17, Ersatz Liftsteuerung					55'970.30	
0290.5040.04	Alpenblick 17, Gemeindehaus, Brüelgasse 7/9: Neue Heizung	3'019.45		20'000		12'396.10	
0290.5040.06	Kinderhaus Chrüsimüsi, Ersatz Heizung Brüelgasse 2	138'710.10		150'000			
0290.5040.09	Ersatz Schliess-System Verwaltungsliegenschaften und Schule			50'000			
0290.5040.10	Zentrum Brütten, neue Tiefgarage	39'534.60		700'000			
0290.5040.12	Brüelgasse 7, Sanierung Badezimmer Wohnung	31'070.70					
0290.6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						279'923.70
0290.6440.00	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen		25'000.00				25'000.00
2	BILDUNG	109'406.60		265'000		1'820'201.95	48'600.00
	Nettoergebnis		109'406.60		265'000	1'771'601.95	
21	Obligatorische Schule	109'406.60		265'000		1'820'201.95	48'600.00
	Nettoergebnis		109'406.60		265'000	1'771'601.95	
2120	Primarstufe	32'663.95				26'486.30	
	Nettoergebnis		32'663.95			26'486.30	26'486.30
2120.5060.00	Schule, IT-Anlagen, Anschaffung Tafeldisplays	32'663.95				26'486.30	
2170	Schulliegenschaften	76'742.65		265'000		1'793'715.65	48'600.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis		76'742.65		265'000		1'745'115.65
2170.5040.02	Schulhaus Chapf, Ersatz Wärmezeugung	21'547.10				330'849.85	
2170.5040.03	Schulhaus Chapf, Schulzimmeranbau (inkl. Aussenbeleuchtung Veloraum)	13'952.60				1'384'630.05	
2170.5040.04	Mehrzweckanlage, Ersatz Boden					2'507.15	
2170.5040.14	Mehrzweckanlage, Licht und Ton	4'139.00				36'260.95	
2170.5040.15	Mehrzweckanlage, Sanierung Bühne			65'000		26'158.35	
2170.5040.17	Schulhausstrakt (Ost- u. Mitteltüre), Ersatz Eingangstüren			60'000			
2170.5040.18	Mehrzweckhalle, Leuchten u. Foyer	37'103.95					
2170.5040.21	Schulhaus Chapf, Leuchtenersatz Turnhalle			40'000			
2170.5040.23	Schulhaus Chapf, Solaranlage			100'000			
2170.5040.24	Schulhaus Chapf, Ersatz Leuchten					13'309.30	
2170.6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						48'600.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT		8'500.00				8'500.00
	Nettoergebnis	8'500.00				8'500.00	
34	Sport und Freizeit		8'500.00				8'500.00
	Nettoergebnis	8'500.00				8'500.00	
3410	Sport		8'500.00				8'500.00
	Nettoergebnis	8'500.00				8'500.00	
3410.6450.00	Rückzahlung von Darlehen an Private (TC Brütten)		8'500.00				8'500.00
5	SOZIALE SICHERHEIT			450'000			
	Nettoergebnis				450'000		
56	Sozialer Wohnungsbau			450'000			
	Nettoergebnis				450'000		
5600	Sozialer Wohnungsbau			450'000			
	Nettoergebnis				450'000		
5600.5460.00	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Genossenschaft Zentrum Brütten)			450'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	796'997.00		955'000		1'044'210.20	
	Nettoergebnis		796'997.00		955'000		1'044'210.20
61	Strassenverkehr	796'997.00		955'000		1'044'210.20	
	Nettoergebnis		796'997.00		955'000		1'044'210.20
6150	Gemeindestrassen	796'997.00		955'000		1'044'210.20	
	Nettoergebnis		796'997.00		955'000		1'044'210.20
6150.5010.01	Projektierung Strassensanierung Säntisstrasse (Abschnitt Hagen- bis Unterdorfstrasse)	-13'993.20					
6150.5010.02	Strassensanierung Säntisstrasse (Abschnitt Hagen- bis Unterdorfstrasse)	23'046.05				919'780.55	
6150.5010.13	Strassensanierung Strubikonerstrasse					-350'725.30	
6150.5010.24	Strassensanierung Strubikonerstrasse (Eich innerorts)	220'499.80				18'657.60	
6150.5010.30	Sanierung Bushaltestelle Harossen Süd	3'271.70				186'744.15	
6150.5010.36	Strassensanierung Alpenblick	7'749.10		295'000		206'249.40	
6150.5010.38	Strassensanierung Harossenstrasse	497'750.45		620'000		45'512.50	
6150.5010.40	Strassenbeleuchtung, Umrüstung Huberleuchten auf LED			40'000			
6150.5010.41	Strassensanierungen aufgrund Druckerhöhung	58'673.10					
6150.5060.01	Anschaffung Thermisches Unkrautbeseitigungsgerät					17'991.30	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'779'218.31	1'117'844.00	900'000	1'335'000	2'959'301.04	16'000.00
	Nettoergebnis		661'374.31	435'000			2'943'301.04
71	Wasserversorgung	1'667'905.12	1'125'844.00	810'000	1'315'000	2'497'961.53	8'000.00
	Nettoergebnis		542'061.12	505'000			2'489'961.53
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	1'667'905.12	1'125'844.00	810'000	1'315'000	2'497'961.53	8'000.00
	Nettoergebnis		542'061.12	505'000			2'489'961.53
7101.5020.03	Überarbeitung Schutzzone Steighäuli			15'000			
7101.5030.12	Ersatz WL Strubikonerstrasse					-3'928.10	
7101.5030.13	Ersatz WL Säntisstrasse	5'740.22				566'105.22	
7101.5030.15	Druckerhöhungsanlage für Löschwasser - Netz-Anteil	470'992.91				1'116'919.99	
7101.5030.16	Ersatz WL Alpenblick	1'304.99				140'339.80	
7101.5030.17	Ersatz WL Harossenstrasse	338'766.42		430'000		16'045.03	
7101.5030.18	Ersatz WL Strubikonerstrasse, Eich Innerorts	-6'008.20				6'008.20	
7101.5030.19	Ersatz WL Eich	92'950.93		220'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101.5030.21	Wasseranschluss Moos an Druckzone			5'000			
7101.5030.25	Druckerhöhungsanlage für Löschwasser - Pumpwerk	512'948.33				564'917.29	
7101.5030.26	Ersatz WL Strubikon-Eich	68'546.44					
7101.5030.27	Ersatz WL Eichhölzli-Strubikon	77'757.32					
7101.5030.99	Ersatz WL Bushaltestelle Harrossen Süd					33'654.10	
7101.5060.01	Ersatz Wasseruhren	104'905.76		140'000		57'900.00	
7101.6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		624'844.00		790'000		
7101.6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen		500'000.00		500'000		
7101.6370.00	Anschlussgebühren Wasser		1'000.00		25'000		8'000.00
72	Abwasserbeseitigung	107'166.19	-8'000.00	80'000	20'000	421'057.31	8'000.00
	Nettoergebnis		115'166.19		60'000		413'057.31
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	107'166.19	-8'000.00	80'000	20'000	421'057.31	8'000.00
	Nettoergebnis		115'166.19		60'000		413'057.31
7201.5030.05	Neubau Regenwasserkanal Säntisstrasse	7'052.91				291'006.36	
7201.5030.07	Sanierung Kanalisation System C					2'900.10	
7201.5030.08	Sanierung Pumpstation Sumpf	80'132.52		40'000			
7201.5030.13	Ersatz Kanalisation Strubikonerstrasse					41'314.25	
7201.5030.16	Ersatz Regenwasserkanal Alpenblick	123.68				63'088.22	
7201.5030.20	Ersatz Schachtabdeckungen Harossenstrasse	11'952.31					
7201.5030.21	Ersatz Schachtabdeckungen Säntisstrasse					22'748.38	
7201.5290.00	Genereller Entwässerungsplan (GEP) - Überarbeitung	7'904.77		40'000			
7201.6370.00	Anschlussgebühren Abwasser		-8'000.00		20'000		8'000.00
73	Abfallwirtschaft			10'000			
	Nettoergebnis				10'000		
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]			10'000			
	Nettoergebnis				10'000		
7301.5040.01	Neubau Entsorgungsstelle Chätzler			10'000			
74	Verbauungen					1'872.00	
	Nettoergebnis						1'872.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7410	Gewässerverbauungen					1'872.00	
	Nettoergebnis						1'872.00
7410.5020.01	Tobelbach, Bachverbauung und Zuleitungssanierung					1'872.00	
79	Raumordnung	4'147.00				38'410.20	
	Nettoergebnis		4'147.00				38'410.20
7900	Raumordnung	4'147.00				38'410.20	
	Nettoergebnis		4'147.00				38'410.20
7900.5290.00	Gestaltungsplan Arbeitsplatzgebiet Chätzler	2'626.85				37'502.95	
7900.5290.02	Gestaltungsplan Zentrum Brütten	1'520.15				907.25	
8	VOLKSWIRTSCHAFT					59'618.40	78'781.15
	Nettoergebnis					19'162.75	
81	Landwirtschaft					47'910.15	78'781.15
	Nettoergebnis					30'871.00	
8120	Strukturverbesserungen					47'910.15	78'781.15
	Nettoergebnis					30'871.00	
8120.5010.26	Periodische Wiederinstandstellung (PWI) Flurstrassen					27'167.60	
8120.5010.27	Periodische Wiederinstandstellung (PWI) Waldstrassen					20'742.55	
8120.6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						78'781.15
82	Forstwirtschaft					11'708.25	
	Nettoergebnis						11'708.25
8205	Nebenbetrieb [Gemeindebetrieb]					11'708.25	
	Nettoergebnis						11'708.25
8205.5010.00	Erstellung Parkplätze Entenweiher / Schützenhaus					11'708.25	
9	FINANZEN	1'151'344.00	2'966'727.26	1'335'000	3'550'000	456'804.85	5'984'964.59
	Nettoergebnis	1'815'383.26		2'215'000		5'528'159.74	
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'151'344.00	2'966'727.26	1'335'000	3'550'000	456'804.85	5'984'964.59
	Nettoergebnis	1'815'383.26		2'215'000		5'528'159.74	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9999	Abschluss	1'151'344.00	2'966'727.26	1'335'000	3'550'000	456'804.85	5'984'964.59
	Nettoergebnis	1'815'383.26		2'215'000		5'528'159.74	
9999.5900.00	Passivierte Einnahmen	1'151'344.00		1'335'000		456'804.85	
9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben		2'966'727.26		3'550'000		5'984'964.59

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	54'455.10					
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens						
Total Ausgaben / Einnahmen	54'455.10	0.00	0	0	0.00	0.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	0.00	54'455.10	0	0	0	0
Total	54'455.10	54'455.10	0	0	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	54'455.10					
	Nettoergebnis		54'455.10				
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	54'455.10					
	9630.7040. Rätschiweg 2, Umbau Wohnung	54'455.10					
99	Nicht aufgeteilte Posten		54'455.10				
	Nettoergebnis	54'455.10					
9999	Abschluss		54'455.10				
	9999.8990. Zugang Sach- und immaterielle Anlagen FV		54'455.10				

Bilanz

Aktiven		01.01.2024	31.12.2024
	AKTIVEN	41'159'452.88	42'944'510.03
10	Finanzvermögen (FV)	10'948'981.64	12'077'624.36
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'139'172.92	1'697'376.40
1000	Kasse	2'046.10	8'707.60
1000.01	Kasse Kanzlei	1'544.25	8'546.35
1000.02	Kasse Bibliothek	501.85	161.25
1001	Post	224'040.15	43'417.24
1001.01	Postkonto 84-6378-9 (Kontokorrent)	221'275.15	40'742.24
1001.03	Postkonto 15-717234-1 (Kasse Kanzlei)	2'765.00	2'675.00
1002	Bank	913'086.67	1'645'251.56
1002.01	Kontokorrent ZKB Nr. 1132-0360.007 (PG)	705'150.04	1'508'868.43
1002.02	Kontokorrent ZKB Nr. 1100-3815.783 (IMMO)	173'057.88	136'383.13
1002.09	Geld in Transit z.G. Bankkontokorrente	34'878.75	
101	Forderungen	2'863'678.52	2'981'810.55
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	522'210.29	922'819.87
1010.00	Forderungen Sammelkonto	372'861.00	884'944.40
1010.05	Forderungen Mehrwertsteuer	149'349.29	37'875.47
1011	Kontokorrente mit Dritten	376'678.53	402'607.21
1011.01	Kontokorrent Asylwesen Bassersdorf		180'041.98
1011.02	Kontokorrent ZL Winterthur Geldverkehr	368'677.75	180'832.45
1011.08	Kontokorrent Fachstelle Erwachsenenschutz Winterthur Land		32'491.75
1011.09	Kontokorrent Sozialamt Seuzach	8'000.78	9'241.03
1012	Steuerforderungen	1'663'608.35	1'208'647.40
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	1'660'928.10	1'207'063.15
1012.01	Forderungen aus Steuerausscheidungen	2'680.25	1'584.25

1013	Anzahlungen an Dritte	6'750.00	2'226.90
1013.00	Vorauszahlungen an Dritte	5'250.00	1'430.85
1013.01	Vorauszahlungen Überbrückung Covid-19	1'500.00	
1013.10	Lohnvorschüsse		796.05
1014	Transferforderungen	218'519.65	424'391.72
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	218'519.65	424'391.72
1015	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	3'006.35	12'016.10
1015.03	Kontokorrent Zusatzleistungen		4'026.30
1015.05	Kontokorrent Genossenschaft Zentrum Brütten	2'095.20	2'095.20
1015.41	Abrechnungskonto QRR-Eingänge Debitoren	911.15	
1015.69	Abrechnungskonto Asylwesen Bassersdorf		5'894.60
1019	Übrige Forderungen	72'905.35	9'101.35
1019.02	Betriebskostenvorschüsse an Dritte	50'000.00	
1019.10	Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt	19'270.85	4'728.75
1019.12	Guthaben bei Kranken- und Unfallversicherungen	3'118.55	3'856.65
1019.91	Guthaben Steuerablieferungen	515.95	515.95
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	251'400.20	638'432.31
1040	Aktive RA Personalaufwand	801.25	2'134.80
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	801.25	2'134.80
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	19'847.45	26'985.31
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	19'781.00	26'985.31
1041.01	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand (IMMO)	66.45	
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	215'109.50	176'625.55
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	215'109.50	176'625.55
1044	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	13'887.64	53'039.70
1044.01	Aktive RA Nebenkosten (IMMO)	13'887.64	53'039.70
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	1'754.36	4'197.40
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	1'754.36	868.60
1045.01	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag, Mieterausstände (IMMO)		3'328.80

1046	Aktive RA Investitionsrechnung		375'449.55
1046.00	Aktive RA Investitionsrechnung		375'449.55
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	2'000.00	7'570.00
1061	Roh- und Hilfsmaterial	2'000.00	7'570.00
1061.00	Vorräte Roh- und Hilfsmaterial	2'000.00	7'570.00
107	Langfristige Finanzanlagen	31'950.00	37'200.00
1070	Aktien und Anteilscheine	31'950.00	37'200.00
1070.00	Aktien	21'950.00	27'200.00
1070.20	Anteilscheine	10'000.00	10'000.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	6'660'780.00	6'715'235.10
1080	Grundstücke FV	4'482'880.00	4'482'880.00
1080.00	Grundstücke FV	3'414'380.00	3'414'380.00
1080.10	Grundstücke FV mit Baurechten	1'068'500.00	1'068'500.00
1084	Gebäude FV	2'177'900.00	2'177'900.00
1084.00	Gebäude FV	2'177'900.00	2'177'900.00
1087	Anlagen im Bau FV		54'455.10
1087.00	Anlagen im Bau FV		54'455.10
14	Verwaltungsvermögen (VV)	30'210'471.24	30'866'885.67
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	25'885'287.99	26'322'640.13
1401	Strassen und Verkehrswege	8'957'716.01	9'412'607.06
1401.00	Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	13'039'736.67	13'935'654.32
1401.09	WB Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-4'082'020.66	-4'523'047.26
1402	Wasserbau	76'668.18	75'070.93
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	79'824.48	79'824.48
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-3'156.30	-4'753.55
1403	Übrige Tiefbauten	5'905'194.34	8'385'091.82
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	534'574.00	534'574.00
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-111'396.59	-128'215.72

1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe Wasser	3'724'714.25	6'250'068.85
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe Wasser	-209'807.67	-305'966.50
1403.20	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasser	2'662'478.61	2'769'740.03
1403.29	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasser	-695'368.26	-735'108.84
1404	Hochbauten	8'603'761.37	8'170'100.86
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	20'867'073.66	21'109'458.11
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-12'454'892.07	-13'118'165.04
1404.10	Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe Wasser	421'475.55	421'475.55
1404.19	WB Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe Wasser	-229'895.77	-242'667.76
1406	Mobilien VV	204'844.71	182'326.16
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	1'951'932.10	1'988'735.05
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-1'779'899.89	-1'832'658.89
1406.10	Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe Wasser	159'934.50	159'934.50
1406.19	WB Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe Wasser	-127'122.00	-133'684.50
1407	Anlagen im Bau VV	2'137'103.38	97'443.30
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	153'809.90	97'443.30
1407.10	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe Wasser	1'983'293.48	
1409	Übrige Sachanlagen		
1409.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	37'275.45	37'275.45
1409.09	WB übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-37'275.45	-37'275.45
142	Immaterielle Anlagen	406'340.35	427'175.64
1420	Software		
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	60'329.45	60'329.45
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-60'329.45	-60'329.45
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	166'252.55	159'546.77
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	125'658.45	111'047.90
1427.20	Immaterielle Anlagen in Realisierung Eigenwirtschaftsbetriebe Abwasser	40'594.10	48'498.87
1429	Übrige immaterielle Anlagen	240'087.80	267'628.87
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	703'990.15	791'518.20
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-470'562.35	-529'439.33
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe Wasser	11'100.00	11'100.00
1429.19	WB übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe Wasser	-4'440.00	-5'550.00
1429.20	Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe Abwasser	153'444.50	153'444.50
1429.29	WB übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe Abwasser	-153'444.50	-153'444.50

144	Darlehen	2'214'000.00	2'180'500.00
1444	Darlehen an öffentlichen Unternehmungen	2'000'000.00	1'975'000.00
1444.00	Darlehen an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	2'000'000.00	1'975'000.00
1446	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	214'000.00	205'500.00
1446.00	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	214'000.00	205'500.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'426'350.00	1'663'315.70
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	1'426'350.00	1'663'315.70
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	1'906'925.80	1'906'925.80
1454.09	WB Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-480'575.80	-243'610.10
146	Investitionsbeiträge	278'492.90	273'254.20
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	278'492.90	273'254.20
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	395'000.00	395'000.00
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-383'750.00	-385'000.00
1462.10	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe Wasser	279'209.00	279'209.00
1462.19	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe Wasser	-11'966.10	-15'954.80

Bilanz

Passiven		01.01.2024	31.12.2024
	PASSIVEN	41'159'452.88	42'944'510.03
20	Fremdkapital (FK)	7'558'829.01	7'004'996.81
200	Laufende Verbindlichkeiten	7'096'068.91	5'182'528.59
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	2'843'643.13	2'891'918.51
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	2'793'281.98	2'762'992.80
2000.05	Kreditoren Liegenschaften (IMMO)	19'951.75	59'030.81
2000.07	Aufgelaufene Akonti und Sammelkonto (IMMO)	28'503.20	55'853.40
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtungen	1'906.20	
2000.12	Kranken- und Unfallversicherungen		14'041.50
2001	Kontokorrente mit Dritten	2'396.55	
2001.08	Kontokorrent Fachstelle Erwachsenenschutz Winterthur Land	2'396.55	
2002	Steuern	1'747'575.00	502'240.45
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	1'747'575.00	502'240.45
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	3'281.15	
2003.00	Erhaltene Vorauszahlung von Dritten	3'281.15	
2004	Transferverbindlichkeiten	67'900.00	69'700.00
2004.00	Transferverbindlichkeiten Erfolgsrechnung	67'900.00	69'700.00
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	36'977.45	42'650.40
2005.30	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung	13'475.80	11'318.40
2005.51	Abrechnungskonto Diverses	23'501.65	22'530.90
2005.53	Abrechnungskonto ZL Winterthur		6'701.10
2005.85	Abrechnungskonto Liegenschaften		2'100.00
2006	Depotgelder und Kautionen	2'335'098.50	1'622'298.50
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	2'335'098.50	1'622'298.50
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	59'197.13	53'720.73

2009.00	Gemeinde Seuzach: Lohn-/Rentenverwaltungen	59'197.13	53'720.73
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		1'500'000.00
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären		1'500'000.00
2010.21	ZKB Fester Vorschuss		1'500'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	298'751.70	178'990.72
2040	Passive RA Personalaufwand	7'383.65	
2040.00	Passive RA Personalaufwand	7'383.65	
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	148'583.95	32'625.95
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	141'236.95	23'128.95
2041.01	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand (IMMO)	7'347.00	9'497.00
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	142'784.10	146'364.77
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	142'784.10	146'364.77
205	Kurzfristige Rückstellungen	48'272.00	31'920.00
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	48'272.00	31'920.00
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	48'272.00	31'920.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	115'736.40	111'557.50
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	115'736.40	111'557.50
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	115'736.40	111'557.50
29	Eigenkapital (EK)	33'600'623.87	35'939'513.22
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	4'182'679.32	4'219'860.82
2900	Spezialfinanzierungen im EK	4'182'679.32	4'219'860.82
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	2'140'662.67	2'104'434.54
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	1'648'585.84	1'722'517.04
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	393'430.81	392'909.24

299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	29'417'944.55	31'719'652.40
2990	Jahresergebnis	1'206'728.32	2'301'707.85
2990.00	Jahresergebnis	1'206'728.32	2'301'707.85
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	28'211'216.23	29'417'944.55
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	28'211'216.23	29'417'944.55