

**Politische Gemeinde
8245 Feuerthalen**

Jahresrechnung 2024

Ablieferung an Gemeinderat	19. März 2025
Abnahmebeschluss Gemeinderat	24. März 2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	26. März 2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	3. April 2025
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	3. Juni 2025
Veröffentlichung	17. April 2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	4
1 Bericht des Gemeindevorstands	5 - 8
2 Anträge und Beschlüsse	9 - 11
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	12
4 Vollständigkeitserklärung	13
Jahresrechnung - Finanzbericht	14
5 Finanzierung	15 - 16
6 Erfolgsrechnung	17
7 Investitionsrechnungen	18 - 19
8 Bilanz	20 - 21
9 Geldflussrechnung	22 - 23
10 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	24
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	24 - 25
Organisationseinheiten	26 - 27
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	28
Eventualforderungen	keine
Anlagenspiegel Finanz- und Verwaltungsvermögen	29 - 31
Beteiligungsspiegel	32 - 38
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	39 - 40
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	41 - 46
Leasingverträge	keine

	Seite
Rückstellungsspiegel	47 - 48
Eigenkapitalnachweis	49
Wohnraumfonds	keine
Sonderrechnungen	50 - 52
Haushaltsgleichgewicht	53 - 54
Finanzkennzahlen	55
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	56 - 57
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	keine
Weitere Offenlegungen	

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht	58
11 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	59 - 70
12 Erfolgsrechnung	71 - 133
13 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	134 - 140
14 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	141 - 148
15 Investitionsrechnung Finanzvermögen	149 - 150
16 Bilanz	151 - 161
Anhänge	162
17 Konsortialbuchhaltungen	163 - 173
Abschiede	174
18 Abschiede	noch offen

Kontakt

Gemeindeverwaltung Feuerthalen
 Trüllergasse 6
 8245 Feuerthalen

Finanzreferent: Matthias Huber
 Finanzverwalter: Gery von Allmen
 Telefon 052 647 47 50
 E-Mail finanzverwaltung@feuerthalen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderates

Der Bericht des Gemeinderates zur Jahresrechnung umfasst folgende Schwerpunkte:

- a. Die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung
- b. Stand ihrer Aufgabenerfüllung (inkl. Überblick über die Besorgung wesentlicher Gemeindeaufgaben durch andere Gemeinden, Zweckverbände und Anstalten)
- c. Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung
- d. Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr und zur Berichterstattung in den vorliegenden Jahresabschlussunterlagen
- e. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

- a. Die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung:

Die Gemeinde Feuerthalen, eingebettet zwischen dem Kohlfirst und dem Rhein, hat sich in den letzten 30 Jahren insbesondere durch die grosse Bautätigkeit wirtschaftlich gut entwickelt. Der dabei wachsenden Bevölkerung konnte durch stetiges Investieren eine angemessene Infrastruktur nicht nur erhalten, sondern auch verbessert werden. Die Aufgabenerfüllung wurde unterstützt durch eine langsam aber kontinuierlich steigende Steuerkraft. Diese liegt aber weiterhin unter dem kantonalen Mittel. Weshalb die Unterstützung der Finanzen durch den kantonalen Finanzausgleich zentral gewesen ist und bleibt.

Die Investitionen in den Neubau des Alterszentrums Kohlfirst von 2013 bis 2018 sowie die Sanierungen und Neubauten in der Freizeitanlage Rheinwiese haben die gute Substanz, erarbeitet in den Jahren vor 2013, quasi aufgebraucht. Das Nettovermögen belief sich 2014 noch auf CHF 12,979 Mio. (oder CHF 3'711 je Einwohner und 2018 lag es bei CHF 205'000 (oder CHF 57 je Einwohner). Diese Entwicklung konnte ab 2019 noch etwas beruhigt werden durch den Landverkauf in den Rütenen, vorerst höherem Ressourcenausgleich und steigenden Steuereinnahmen. Dies stabilisierte das Nettovermögen pro Einwohner bei CHF 1'986. Das Nettovermögen je Einwohner belief sich per Ende 2020 auf CHF 2292, Ende 2021 auf CHF 1'400, Ende 2022 auf CHF 474, Ende 2023 auf CHF 347 und jetzt auf CHF 788. Das ist eine positive Entwicklung. Sie basiert auf dem Geldfluss des sehr guten Abschlusses 2024 und auch auf den tiefer wie budgetierten Investitionen, welche folglich nicht zu finanzieren gewesen sind.

Auch 2024 haben sich die Steuereinnahmen auf gutem Niveau nochmals etwas höher stabilisiert (zusätzlich erfreulich mit den zwar schwankungsanfälligen Grundstückgewinnsteuern). Basierend auch auf der erneut leichten Steigerung der Einwohnerzahlen (von Ende 2019 bei 3605 auf nun 3845 per 31.12.2024) ist noch Substantielles dazugekommen, obschon das "Hoch" bei den Firmenabschlüssen abflacht.

Die Welt bleibt auch für Feuerthalen nicht stehen: Die Bautätigkeit führt laufend auch zum Zuzug von Familien. Dies führt zu steigenden Schülerzahlen, auch wenn nicht mehr im bisherigen Rahmen. Der Ausbau der Schulinfrastruktur beschäftigt uns nun "finanziell" seit 2020 und weiter übers laufende Jahr hinaus mit direkten Ausgaben und seit 2022 für mehr wie 30 Jahre mit den linearen Abschreibungen der Investitionen von über 9 Mio. Franken. 2025 werden gut CHF 1,3 Mio. für die Sanierung der Kindergartenanlage Haldenstrasse dazukommen.

Seit 2022 sind nun die grossen Investitionen für die Wasserversorgung, Bau des neuen Hochreservoirs Schwarzbränneli und vielen dazugehörenden Erneuerungsinvestitionen in der Ausführung. Der Abschluss sollte im 2025 stattfinden. Auch diese und weitere Aufgaben verstetigen den Druck auf die Finanzierung, welche zunehmend mit fremden Mitteln zu bewältigen sein könnten. Dies steuert weiterhin die Entwicklung des Nettovermögens.

- b. Stand ihrer Aufgabenerfüllung (inkl. Überblick über die Besorgung wesentlicher Gemeindeaufgaben durch andere Gemeinden, Zweckverbände und Anstalten)
Wie unter a. dargelegt, sind sämtliche wesentlichen Ausgaben erfüllt, angepackt oder werden in der Planung laufend nachgeführt.
Seit Jahren werden folgende Gemeindeaufgaben im Verbund mit anderen Gemeinden oder dem Kanton ausgeführt.

Im Wesentlichen sind das:

Sonderschulaufgaben	Zweckverband der Schulgemeinden im Bezirk Andelfingen, Humlikon (2020)
Alters- und Pflegezentrum	Zweckverband Zentrum Kohlfirst, Feuerthalen (2021)
Feuerwehr	Zweckverband Feuerwehr Ausseramt, Feuerthalen (2021)
Bevölkerungsschutz	Sicherheits-Zweckverband Bezirk Andelfingen, Henggart (2022)
Regionalplanung	Zweckverband Zürcher Planungsgruppe Weinland, Dorf (2022)

Feuerthalen ist bei 5 Aufgabenbereichen mit anderen Gemeinden in der Form eines Zweckverbandes verbunden. In Klammern ist angefügt, per wann diese Zweckverbände den mit dem neuen Gemeindegesetz bestimmten Übergang zur Vermögensfähigkeit vollzogen haben. Dabei wurde das zu bildende Eigenkapital (aus den durch die Gemeinden geleisteten Investitionsbeiträgen) je nach jeweiliger Statutenbestimmung in Form von Darlehen u/o Beteiligungen an die Gemeinden abgegolten. Die Basis für die Zahlen für unsere Rechnung wurden mit den aus den Eingangsbilanzen berechneten Investitionsbeiträgen gebildet. 2022 wurde dieser Prozess überall abgeschlossen.

Weiter werden folgende Aufgaben delegiert:

Betreuung Asylwesen	Asylwesen im Bezirk Andelfingen, Stammheim
Kinder- und Erwachsenenschutz	KESB Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde Bezirk Andelfingen
Betreibungswesen	Betriebungskreis Andelfingen, Andelfingen
Spitalexterne Dienste	Spitex-Verein Feuerthalen/Langwiesen
Amtsvormundschaft und Sozialdienste	Amtsvormundschaft, Andelfingen
Sozialdienst für Erwachsene, Suchtberatung und -prävention	Gesellschaft der Gemeinden im Bezirk Andelfingen, Andelfingen
Jugendarbeit	Stadt Schaffhausen und Zentrum Breitenstein (Ferienprogramme)
Polizeiaufgaben	Kantonspolizei
Kläranlagenverband Schaffhausen, Neuhausen, Flurlingen, Feuerthalen	Betrieb Kläranlage, Kehrlichtbehandlung, Multikomponentendeponie
Zivilstandsamt	Zivilstandsamt Bezirk Andelfingen, Kleinandelfingen
Gemeinsames Forstrevier	Forstrevier Cholfirst bei der Gemeinde Benken (Kopfbetrieb)
Betrieb öffentlicher Verkehrsmittel	Zürcher Verkehrsverbund (ZVV), Zürich
Lebensmittelkontrolle	Gesundheitsdirektion Kanton Zürich (Kantonales Labor)
Gemeinsame Schiessanlage	Gemeinden Flurlingen und Laufen-Uhwiesen

c. Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung

Die Erfolgsrechnung schliesst auf der Aufwandseite mit CHF 714'778.28 Minderausgaben und auf der Ertragsseite mit CHF 3'114'094.25 Mehreinnahmen gegenüber dem Budget 2024 ab. Dies führt 2024 anstelle eines budgetierten Aufwandüberschusses von CHF 1'144'400.00 zu einem Ertragsüberschuss von CHF 2'684'472.53, also zu einem Besserabschluss von CHF 3'828'872.53 gegenüber dem Budget 2024.

Die Erfolgsrechnungen der Gemeindebetriebe Wasserwerk, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft präsentieren sich wie folgt:

Wasserwerk Der mit CHF 56'100.00 budgetierte Aufwandüberschuss drehte in einen Ertragsüberschuss von CHF 66'779.75.

Abwasserbeseitigung: Der mit CHF 167'300.00 budgetierte Aufwandüberschuss drehte in einen Ertragsüberschuss von CHF 75'285.48.

Abfallwirtschaft: Der mit CHF 19'500.00 budgetierte Ertragsüberschuss wurde mit CHF 60'007.38 übertroffen.

Die Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens schloss mit Nettoinvestitionen von CHF 2'534'837.14 ab, budgetiert waren CHF 6'850'900.00.

Die Investitionsrechnung des Finanzvermögens schloss ohne Nettoinvestitionsresultat ab.

d. Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr und zur Berichterstattung in den vorliegenden Jahresabschlussunterlagen

Nach VGG § 47.3 dürfen sich die Informationspflichten nach § 94 GG auf die Werte beginnend mit 2019 beschränken und sich folglich jährlich um ein Jahr erweitern. Insbesondere sind dies die Beurteilung der Ergebnisse des Haushaltsgleichgewichts und zur Veränderung des Eigenkapitals sowie die Kennzahlen zur Zinbelastung und zu den Investitionen der letzten zehn Jahre.

e. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres bei der Erfolgsrechnung:

Diese finden sich detailliert im Kapitel 11 "Erläuterungen zur Erfolgsrechnung".

Funktion:

Konto:

Abweichung gegenüber Budget
(- steht für schlechter, + für besser)

Abschreibungen

Im gesamten Verwaltungsvermögen

Aufgabenbereich

33

- 357'581.34

Von Investitionsbeiträgen (insbesondere die Werke betreffend)

Aufgabenbereich

366

- 12'980.73

Diverse Investitionsprojekte sind im 2024 nicht gänzlich beendet worden und können gemäss geltenden Vorschriften (HRM2) noch nicht abgeschrieben werden; vereinzelte Projekte sind wegen der Aktivierungsgrenze (folglich unter CHF 50'000) in der Erfolgsrechnung zu buchen gewesen oder mehrere sind ins 2025 verschoben worden.

Bildung:

Sonderschulkosten

Seit dem 1.1.2022 ist das revidierte Kinder- und Jugendheimgesetz in Kraft. Insbesondere gingen die Finanzierungen von der Gemeinde an den Kanton über, welcher wiederum die Sonderschuleinrichtungen weitgehend finanziert. Die bislang somit für die Gemeinden zu budgetierenden Kosten basierten auf Schätzungen (Angabenn des Gemeindeamtes). Die 2023 und 2024 jeweils erhaltenen Schlussrechnungen für das Vorjahr sind auch fürs 2024 höher wie die Budgetbeträge. Die laufenden Kostenerhöhungen sollten nun im Budget 2025 besser geplant sein. Der Ablauf wird sich nun aber stabilisieren, die Kosten wohl nicht.

2200.xx

2200.3631.01

- 56'466.00

e.	Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres bei der Erfolgsrechnung: (Fortsetzung) Diese finden sich detailliert im Kapitel 11 "Erläuterungen zur Erfolgsrechnung".	Funktion: Konto:	Abweichung ge- genüber Budget (- steht für schle- chter, + für besser)
Therapieleistungen	2024 hat die Anzahl der zu betreuenden Kinder stark zugenommen, was zu Mehrkosten ge- führt hat, auf den Stufen: Kindergarten: Primarschule: Oberstufe: Diese Entwicklung ist im Budget 2025 berücksichtigt.	2110.3612.00 2120.3612.00 2130.3612.00	- 66'500.00 - 99'262.50 - 10'629.20
Gesundheit: Spitex	Spitex-Verein Feuerthalen/Langwiesen: Die Gemeinde hat sich nach der geltenden Leis- tungsvereinbarung verpflichtet, effektive Betriebsdefizite auszugleichen. In den Jahresrech- nungen 2022+2023 sind hohe Aufwandüberschüsse entstanden. Pro 2024 haben sich die Geschäftszahlen markant positiv entwickelt, so dass die im Budget erfolgte Defizit- schätzung praktisch nicht benutzt worden ist.	4210.3636.00	+ 65'564.18
Pflegefinanzierungen	Die Aufwendungen im spitalexternen Bereich erhöhten sich stark: und kamen um fast CHF 100'000 über die Zahl der Jahresrechnung 2023.	4215.3635.00	- 73'667.99
Soziale Sicherheit: Ergänzungsleistungen	Nettoauslagen im Bereich Ergänzungsleistungen und Beihilfen stiegen um	5220.x, 5320.x, 5710.x	- 149'289.90
Kinder- und Jugend- und Familienhilfe	Mit der Rückerstattung von Versorgertaxen für die Zeit von 2006 bis 2021 entledigt sich der Kanton einer Altschuld. Für uns ist das ein ausserordentlicher Ertrag, bzw. eine Kompensation für unsere Ausgaben in diesen vergangenen Jahren. Eine Budgetierung ist nicht erfolgt, da zum Budgetzeitpunkt weder die Betragshöhe noch das Auszahlungsdatum feststanden.	5440.4631.00	+ 576'320.35
Gesetzliche wirtschaftl. Hilfe	Markanter Besserabschluss gegenüber den budgetierten Zahlen. Nettoergebnis:	5720.x	+ 631'427.76
Finanzen und Steuern: Allgemeine Gemeindesteuern	Besserabschluss gegenüber den budgetierten Zahlen davon insbesondere: Natürliche Personen: Einkommenssteuer Rechnungsjahr 2024 Einkommenssteuer frühere Jahre Steuerausscheidungen von Auswärtigem - an Auswärtige: Netto zu unseren Gunsten: Vermögenssteuer, alle Positionen aber, Juristische Personen: Gewinnsteuer Rechnungsjahr 2024 Gewinnsteuer frühere Jahre Steuerausscheidungen von Auswärtigem - an Auswärtige: Netto zu unseren Lasten:	9100.x 9100.4000.00 9100.4000.10 9100.4000.40/50 9100.4001.xx 9100.4010.00 9100.4010.10 9100.4010.40/50	+ 431'961.31 + 347'767.82 + 780'638.97 - 157'531.25 + 98'540.82 - 224'437.96 - 301'523.29 - 111'192.65
Sondersteuern	Grundstückgewinnsteuer	9100.4022.00	+ 1'584'001.80

Antrag des Gemeinderates

Grundversion

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	26'074'921.72
	Gesamtertrag	Fr.	28'759'394.25
	Ertragsüberschuss	Fr.	2'684'472.53
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'370'690.83
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	835'853.69
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'534'837.14
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	2'500.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	2'500.00
	Einnahmenüberschuss Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	48'923'513.64

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 29'016'184.42.**

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

Feuerthalen, 24. März 2025
Gemeinderat Feuerthalen

Gemeindepräsident
Jürg Grau

Gemeindeschreiber
Markus Strobl

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Grundversion

1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2024** der Politischen Gemeinde Feuerthalen in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 24. März 2025 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	26'074'921.72
	Gesamtertrag	Fr.	28'759'394.25
	Ertragsüberschuss	Fr.	2'684'472.53
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'370'690.83
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	835'853.69
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'534'837.14
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	2'500.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	2'500.00
	Einnahmenüberschuss Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	48'923'513.64

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 29'016'184.42.**

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

Feuerthalen, Datum im 2025
Rechnungsprüfungskommission Feuerthalen

Präsident Aktuar
Wolfgang Pfalzgraf Alessandro Bosshart

Beschluss der Gemeindeversammlung

Grundversion

Die Gemeindeversammlung hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2024** der Politischen Gemeinde Feuerthalen am 3. Juni 2025 entsprechend dem Antrag des Gemeinderates genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	26'074'921.72
	Gesamtertrag	Fr.	28'759'394.25
	Ertragsüberschuss	Fr.	2'684'472.53
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'370'690.83
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	835'853.69
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'534'837.14
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	2'500.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	2'500.00
	Einnahmenüberschuss Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	48'923'513.64

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 29'016'184.42..**

Feuerthalen, 3. Juni 2025
Namens der Gemeindeversammlung Feuerthalen

Gemeindepräsident
Jürg Grau

Gemeindeschreiber
Markus Strobl

Kurzbericht der Revisionsstelle

Grundversion

Der Original-Kurzbericht der Revisionsstelle baumgartner & wüst gmbh wird bei Vorliegen den Jahresrechnungsunterlagen unter "Abschiede" angefügt.
Die Revision ist auf den 17. und 18. März 2025 terminiert.

8306 Brüttisellen, Datum
baumgartner & wüst gmbh

Prüfungsleitung

Prüfende/r

Vollständigkeitserklärung

Grundversion

Der Rechnungsführer bestätigt, 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.

Feuerthalen, 12. März 2025
Finanzverwaltung Gemeinde Feuerthalen

Rechnungsführer
Gery von Allmen

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	2'684'472.53	0.00	2'684'472.53	0.00	-	-
- Aufwandüberschuss	0.00	1'144'400.00	0.00	1'144'400.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	202'072.61	19'500.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	0.00	223'400.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'354'141.42	1'664'100.00	1'197'442.93	1'335'300.00	156'698.49	328'800.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	203'389.91	20'900.00	1'317.30	1'400.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	238'400.00	0.00	15'000.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	4'242'003.86	302'200.00	3'883'232.76	177'300.00	358'771.10	124'900.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'534'837.14	6'850'900.00	925'100.01	2'961'200.00	1'609'737.13	3'889'700.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	1'707'166.72	-6'548'700.00	2'958'132.75	-2'783'900.00	-1'250'966.03	-3'764'800.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	167%	4%	420%	6%	22%	3%

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)	66'779.75	0.00	75'285.48	0.00	60'007.38	19'500.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	56'100.00	0.00	167'300.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	140'363.24	261'600.00	12'037.95	58'100.00	4'297.30	9'100.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	207'142.99	205'500.00	87'323.43	-109'200.00	64'304.68	28'600.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'687'342.56	3'510'500.00	-77'605.43	284'200.00	0.00	95'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'480'199.57	-3'305'000.00	164'928.86	-393'400.00	64'304.68	-66'400.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	12%	6%	-113%	-38%	n.a.	30%

Bemerkung:

"n.a." steht für "nicht anwendbar".

Beim Selbstfinanzierungsgrad bei der Abfallwirtschaft ist die Berechnung nicht möglich, da keine Nettoinvestitionen getätigt worden sind.

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	5'144'360.71	5'190'700.00	4'946'852.42
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'750'461.46	4'361'300.00	3'506'406.54
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'283'218.66	1'640'800.00	1'172'203.07
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	203'389.91	20'900.00	284'880.47
36	Transferaufwand	15'155'560.62	15'037'000.00	14'879'260.66
37	Durchlaufende Beiträge	9'223.21	2'000.00	16'034.07
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>25'546'214.57</i>	<i>26'252'700.00</i>	<i>24'805'637.23</i>
40	Fiskalertrag	17'519'075.54	15'450'000.00	15'126'744.02
41	Regalien und Konzessionen	1'250.00	1'000.00	11'550.00
42	Entgelte	2'544'641.86	2'628'600.00	2'544'853.05
43	Verschiedene Erträge	-15'171.80	10'000.00	77'931.35
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	238'400.00	0.00
46	Transferertrag	7'817'758.77	6'474'000.00	7'985'431.03
47	Durchlaufende Beiträge	9'223.21	2'000.00	16'034.07
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>27'876'777.58</i>	<i>24'804'000.00</i>	<i>25'762'543.52</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	2'330'563.01	-1'448'700.00	956'906.29
34	Finanzaufwand	178'214.31	192'000.00	135'980.02
44	Finanzertrag	532'123.83	496'300.00	523'386.83
	Ergebnis aus Finanzierung	353'909.52	304'300.00	387'406.81
Operatives Ergebnis		2'684'472.53	-1'144'400.00	1'344'313.10
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		2'684'472.53	-1'144'400.00	1'344'313.10
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	350'492.84	345'000.00	301'631.97
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	350'492.84	345'000.00	301'631.97
Total Aufwand		26'074'921.72	26'789'700.00	25'243'249.22
Total Ertrag		28'759'394.25	25'645'300.00	26'587'562.32

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	3'286'423.95	7'497'400.00	3'480'816.70
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	36'409.95	50'000.00	52'759.77
54	Darlehen	0.00	44'800.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	47'856.93	169'200.00	50'230.11
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		3'370'690.83	7'761'400.00	3'583'806.58
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	830'870.15	902'900.00	315'711.78
64	Rückzahlung von Darlehen	4'983.54	7'600.00	4'983.54
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		835'853.69	910'500.00	320'695.32
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		3'370'690.83	7'761'400.00	3'583'806.58
Total Investitionseinnahmen		835'853.69	910'500.00	320'695.32
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen				
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-2'534'837.14	-6'850'900.00	-3'263'111.26

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	2'500.00	0.00	19'498.20
Total Ausgaben		2'500.00	0.00	19'498.20
80	Verkauf von Sachanlagen	2'500.00	0.00	19'498.20
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		2'500.00	0.00	19'498.20
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		2'500.00	0.00	19'498.20
Total Einnahmen		2'500.00	0.00	19'498.20
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Bilanz

Aktiven		01.01.2024	31.12.2024
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	5'359'084.95	3'893'272.16
101	Forderungen	4'546'019.83	4'791'560.68
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	94'217.07	204'305.23
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	9'999'321.85	8'889'138.07
107	Finanzanlagen	100.00	100.00
108	Sachanlagen FV	9'072'899.00	9'072'899.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	9'072'999.00	9'072'999.00
Total Finanzvermögen		19'072'320.85	17'962'137.07
140	Sachanlagen VV	20'730'151.55	21'902'486.69
142	Immaterielle Anlagen	405'501.66	441'911.61
144	Darlehen	337'747.77	332'764.23
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	8'201'065.84	8'140'462.35
146	Investitionsbeiträge	106'214.03	143'751.69
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	29'780'680.85	30'961'376.57
Total Verwaltungsvermögen		29'780'680.85	30'961'376.57
Total Aktiven		48'853'001.70	48'923'513.64
* Total Anlagevermögen		38'853'679.85	40'034'375.57

Bilanz

Passiven		1.1.2024	31.12.2024
200	Laufende Verbindlichkeiten	9'415'174.20	5'014'570.70
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	3'500'000.00	5'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	118'306.44	363'593.90
205	Kurzfristige Rückstellungen	433'184.77	271'150.31
	Kurzfristiges Fremdkapital	13'466'665.41	10'649'314.91
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	4'000'000.00	4'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	281'522.35	282'839.65
	Langfristiges Fremdkapital	4'281'522.35	4'282'839.65
	Total Fremdkapital	17'748'187.76	14'932'154.56
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	4'735'583.58	4'937'656.19
291	Fonds im Eigenkapital	37'518.47	37'518.47
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	4'773'102.05	4'975'174.66
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	26'331'711.89	29'016'184.42
	Zweckfreies Eigenkapital	26'331'711.89	29'016'184.42
	Total Eigenkapital	31'104'813.94	33'991'359.08
	Total Passiven	48'853'001.70	48'923'513.64

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2024	Rechnung 2023
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	2'684'472.53	1'344'313.10
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'293'537.93	1'182'522.33
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	-361'517.47	-640'473.58
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-110'189.41	-16'045.95
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	60'603.49	-9'116.79
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	-2'500.00	-19'498.20
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-4'396'290.21	2'220'007.88
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	265'261.66	87'928.97
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-82'034.46	45'883.97
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	203'389.91	284'880.47
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00	-3'055.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		-445'266.03	4'477'347.20
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-3'370'690.83	-3'583'806.58
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	835'853.69	320'695.32
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-2'534'837.14	-3'263'111.26
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	101.25	-101.25
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	-19'974.20	13'613.80
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	-80'000.00	80'000.00
-	Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+	Aktiviert Eigenleistungen	0.00	3'055.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-2'634'710.09	-3'166'543.71

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2024	Rechnung 2023
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00	0.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	2'500.00	19'498.20
+	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		2'500.00	19'498.20
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-2'632'210.09	-3'147'045.51
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'500'000.00	-500'000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	2'000'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	115'976.62	4'228.42
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-4'313.29	3'134.49
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		1'611'663.33	1'507'362.91
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-1'465'812.79	2'837'664.60
Stand Flüssige Mittel per 1.1.		5'359'084.95	2'521'420.35
Stand Flüssige Mittel per 31.12.		3'893'272.16	5'359'084.95
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		-1'465'812.79	2'837'664.60

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.

Anhang

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.00** liegt (GR-Beschluss Nr. 2018-96 vom 9. Juli 2018). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Beim Übergang zum HRM2 wurde keine 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 1.1.2019 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)

Es werden bei keinen Aufgabenbereichen *Branchenregelungen* angewendet.

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr.100 vom 4. Juli 2011/Beschluss Schulpflege Nr.11 vom 1. September 2011 ist 0.75 % (Vorjahr 0.75 %). 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).

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

Amtsvormundschaft Andelfingen, Andelfingen
Asylwesen im Bezirk Andelfingen, Stammheim
KESB Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde Bezirk Andelfingen, Stadt Winterthur
Beratungsstelle für Suchtfragen, Andelfingen
Betreibungskreis Andelfingen, Andelfingen
Forstrevier Cholfirst, bei der Gemeinde Benken (Kopfbetrieb) geführt
Gemeindepräsidenten- und Sozialverband Bezirk Andelfingen, Unterstammheim (*)
Gesellschaft zur zentralen Organisation von Dienstleistungen der Gemeinden des Bezirks Andelfingen (Gesellschaft der Gemeinden GdG), Volken (*)
Jugendarbeit Stadt Schaffhausen, Schaffhausen
AJB Kt. ZH (vormals Jugendsekretariat)
Schiessanlage Chüels Tal, bei der Gemeinde Flurlingen geführt
Suchtpräventionsstelle des Bezirks Andelfingen, Andelfingen
TASCH-Tagesraum Drogenabhängige Stadt Schaffhausen
Verein IG Rettungsdienst Region Winterthur, Winterthur
Zivilstandsamt Bezirk Andelfingen, Kleinandelfingen
Zürcher Verkehrsverbund, Zürich

Die Teilrechnungen dieser Organisationen werden am Ende des Rechnungsjahres in die allgemeine Gemeinderechnung integriert, wobei grundsätzlich der Defizitbeitrag/-anteil oder der Überschussanteil verbucht werden. Bei den Zusammenarbeitsverträgen (*) erfolgt die Verbuchung kontogenau. Präzisierendes ist nebst aus der Erfolgsrechnung auch in den Konsortialbuchhaltungen u.ä. im Anhang zu dieser Jahresrechnung ersichtlich.

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

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

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

keine

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2024	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2024
1012	Steuerforderungen	1'534'254.82	370'014.62	1'904'269.44
	davon:			
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern (positive Restanzenbeträge)			
	Steuerrestanzen Abschluss 2024	0.00	1'910'256.24	1'910'256.24
	Steuerrestanzen Abschluss 2023	1'543'621.66	-1'543'621.66	0.00
	Steuerrestanzen Abschluss 2022	0.00	19'013.20	19'013.20
	Steuerrestanzen Abschluss 2016	6'333.16	-6'333.16	0.00
		1'549'954.82	379'314.62	1'929'269.44
1012.09	Wertberichtigung auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-15'700.00	-9'300.00	-25'000.00
		1'534'254.82	370'014.62	1'904'269.44
1014	Transferforderungen	1'071'100.68	102'728.62	1'173'829.30
	davon:			
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen			
	Gemeinde Flurlingen, Überbrückungszuschuss für gemeinsamen Mitarbeitenden 2022-2024	2'796.30	-2'796.30	0.00
	Volksschulamt Kt.ZH/offene Rückerstattung Kosten CAS SL-Ausbildung/Fakic Minhet/SPB vom 12.12.2023	5'975.00	-5'975.00	0.00
		8'771.30	-8'771.30	0.00
1014.32	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten			
	Evang.-ref. Kirchgemeinde Feuerthalen, Bibliotheksanteil 2023	3'469.25	-3'469.25	0.00
	Bildungsdirektion Kt. Zürich, Berufsbildungsfonds/einmaliger Ausbildungsbeitrag	750.00	-750.00	0.00
	Asylwesen Bezirk Andelfingen, Status F-Abrechnung 2023	300.00	-300.00	0.00
	Evang.-ref. Kirchgemeinde - Beitrag an Gemeinde-und Schulbibliothek 2024	0.00	3'638.85	3'638.85
	Asylwesen Bezirk Andelfingen, Unterstammheim/Status F-Abrechnung 2024	0.00	450.00	450.00
		4'519.25	-430.40	4'088.85
	Übrige Konti direkt aus der Bilanz ersichtlich			

Anhang

Anlagenpiegel - FV+VV 2024

	Total	Grundstücke FV	Gebäude FV	Grundstücke allgemeiner Haushalt	Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	Tiefbauten Wasserwerk	Tiefbauten Abwasserbe- seitigung	Tiefbauten Abfallwirt- schaft	Hochbauten allgemeiner Haushalt
		1080.00	1084.00	1400.00	1401.00	1403.00	1403.10	1403.20	1403.30	1404.00
Anschaffungskosten										
Stand per 01.01.	80'275'949.77	8'162'799.00	910'100.00	258'609.38	6'655'257.34	1'530'094.71	6'649'780.15	6'226'499.07	121'284.70	34'012'415.84
Zugänge	2'534'837.14				67'245.50	11'723.40	-41'219.51	-131'072.40		460'330.80
Abgänge/Verkäufe	-32'198.00									
Zuschreibungen										
Umbuchungen					489'667.95		1'056'925.33	190'901.15		96'967.35
Stand per 31.12.	82'778'588.91	8'162'799.00	910'100.00	258'609.38	7'212'170.79	1'541'818.11	7'665'485.97	6'286'327.82	121'284.70	34'569'713.99
Kumulierte Abschreibungen										
Stand per 01.01.	-41'422'369.92				-4'388'375.52	-876'195.06	-4'633'677.52	-6'045'513.81	-121'284.70	-21'721'101.51
Planmässige Abschreibungen	-1'354'141.42				-337'174.97	-45'498.07	-108'745.64	-7'178.19		-520'449.97
Ausserplanmässige Abschreibungen										
Abschreibungen auf Abgängen	32'198.00									
Umbuchungen										
Stand per 31.12.	-42'744'313.34				-4'725'550.49	-921'693.13	-4'742'423.16	-6'052'692.00	-121'284.70	-22'241'551.48
Buchwert per 31.12.	40'034'275.57	8'162'799.00	910'100.00	258'609.38	2'486'620.30	620'124.98	2'923'062.81	233'635.82	0.00	12'328'162.51

Anhang

Anlagenspiegel - FV+VV 2024

	Mobilien allgemeiner Haushalt	Mobilien Wasserwerk	Mobilien Abfallwirt- schaft	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	Anlagen im Bau Wasserwerk	Anlagen im Bau Abwasserbe- seitigung	Software allgemeiner Haushalt	Immat. Anlagen in Realisierung allg. Haushalt	Immat. Anlagen in Realisierung Abwasserbe- seitigung	Übrige immat. Anlagen Wasserwerk
	1406.00	1406.10	1406.30	1407.00	1407.10	1407.20	1420.00	1427.00	1427.20	1429.10
Anschaffungskosten										
Stand per 01.01.	2'194'261.12	684'226.52	25'416.55	629'782.45	1'436'085.88	194'563.41	32'574.40	70'838.10	204'396.22	162'834.18
Zugänge	143'236.05			211'137.85	1'728'562.07	5'610.04		36'409.95		
Abgänge/Verkäufe	-32'198.00									
Zuschreibungen										
Umbuchungen				-586'635.30	-1'056'925.33	-190'901.15				
Stand per 31.12.	2'305'299.17	684'226.52	25'416.55	254'285.00	2'107'722.62	9'272.30	32'574.40	107'248.05	204'396.22	162'834.18
Kumulierte Abschreibungen										
Stand per 01.01.	-1'572'023.50	-504'537.40	-25'416.55				-32'574.40			-32'566.84
Planmässige Abschreibungen	-232'554.22	-31'617.60								
Ausserplanmässige Abschreibungen										
Abschreibungen auf Abgängen	32'198.00									
Umbuchungen										
Stand per 31.12.	-1'772'379.72	-536'155.00	-25'416.55				-32'574.40			-32'566.84
Buchwert per 31.12.	532'919.45	148'071.52	0.00	254'285.00	2'107'722.62	9'272.30	0.00	107'248.05	204'396.22	130'267.34

Anhang

Anlagenspiegel - FV+VV 2024

	Übrige immat. Anlagen Abwasserbe- seitigung	Darlehen an Gde. und Zweckverbän- de allg. Haushalt	Bet. an Gde. und Zweckverbän- den allg. Haushalt	Bet. an öff. Unterneh- mungen allg. Haushalt	Inv-Beiträge an Gde. und Zweckverbän- de allg. Haushalt	Inv-Beiträge an Gde. und Zweckverbän- de Abwasser- beseitigung	Inv-Beiträge an Gde. und Zweckverbän- de Abfallwirt- schaft	Inv-Beiträge an Anlagen im Bau Abwasser- beseitigung
	1429.20	1442.00	1452.00	1454.00	1462.00	1462.20	1462.30	1469.20
Anschaffungskosten								
Stand per 01.01.	127'864.45	337'747.77	8'174'065.84	27'000.00	138'069.20	1'275'005.08	34'378.41	0.00
Zugänge		-4'983.54						47'856.93
Abgänge/Verkäufe								
Zuschreibungen								
Umbuchungen								
Stand per 31.12.	127'864.45	332'764.23	8'174'065.84	27'000.00	138'069.20	1'275'005.08	34'378.41	47'856.93
Kumulierte Abschreibungen								
Stand per 01.01.	-127'864.45				-133'420.38	-1'186'331.78	-21'486.50	
Planmässige Abschreibungen			-60'603.49		-1'162.21	-4'859.76	-4'297.30	
Ausserplanmässige Abschreibungen								
Abschreibungen auf Abgängen								
Umbuchungen								
Stand per 31.12.	-127'864.45		-60'603.49		-134'582.59	-1'191'191.54	-25'783.80	
Buchwert per 31.12.	0.00	332'764.23	8'113'462.35	27'000.00	3'486.61	83'813.54	8'594.61	47'856.93

Anhang

Beteiligungsspiegel											
Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2024
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Zweckverband der Schulgemeinden im Bezirk Andelfingen, Humlikon	ZV	HRM	Erledigung sonderschu- lische Mass- nahmen und und gesetz- liche Thera- pieleistun- gen für alle Schulen im Bez. Afi	Sonder- schulung und schul- gesetzliche Therapie- leistungen	1'722'391.88	10.9744%	Vorstand mit 7 Mitgliedern	je 1 Vertreter pro 100 Schüler der eigenen Schule	keine bekannt	189'021.88	189'021.88
Zweckverband Zentrum Kohlfirst, Feuerthalen	ZV	HRM	Betrieb ei- nes Alters- + Pflege- zentrums im Ausser- amt	Betrieb ei- nes Alters- + Pflege- zentrums	19'465'198.09 provisorisch bekannt, da DV erst im Frühjahr 2024) DV kann über Erfolg entsch.	39.61%	Vorstand mit 5 Mitgliedern, je Verbands- gemeinde ein Mitglied plus Vorsit- zende	DV mit 9 Mit- gliedern, je 2 der 3 ande- ren Gemein- den und 3 von Feuer- thalen	keine bekannt	7'770'703.49	7'710'100.00
Zweckverband Feuerwehr Ausseramt, Feuerthalen	ZV	HRM	Ortsfeuer- wehr	Ortsfeuer- wehr für Flurlingen und Feuerthalen	304'792.85	67.8146%	Vorstand mit 4 Mitgliedern	Gemeinde- räte von Flurlingen (5) und Feu- erthalen (7)	keine bekannt	206'694.26	206'694.26
Zwischentotal Beteiligungen im Verwaltungsvermögen - Übertrag auf die nächste Seite:											8'105'816.14
ZV = Zweckverband	*) Weshalb wir weiterhin die Beteiligung vom Abschluss Vorjahr nachbuchen/-führen										

Anhang

Beteiligungsspiegel											
Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2024
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Zwischentotal Beteiligungen im Verwaltungsvermögen - Übertrag von der vorderen Seite:											8'105'816.14
Sicherheits-Zweck- verband Weinland, Henggart	ZV	HRM	Regional tätige Bevöl- kerungs- schutzorgan- isation	Regionale Führung und Koordination und Zivilschutz	66'775.37	11.45%	Vorstand mit 5 Mitgliedern	DV mit 22 Mitgliedern, je Gemeinde 1 Delegierten/ Delegierte stellt	keine bekannt	7'646.21	7'646.21
Abraxas Informatik AG, AG St. Gallen		nicht bekannt	Privatrecht- liche AG im Informatik- Bereich	Dienstleis- tungen im Informatik und Bera- tungswesen	19,744 Mio. 197'440 Na- menaktien zu CHF 100 nom.	0.07%	keines 135 Aktien	Analog der Beteiligung	keine bekannt	27'000.00	27'000.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen mit aktivierten Werten (145):											8'140'462.35

ZV = Zweckverband

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2024
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge											
Zweckverband Zürcher Planungs- gruppe Weinland, Dorf	ZV	HRM	Regional- planung	Regional- planung im Bez. Afi		0	11.66%	0.00%	4.17% keine bekannt		-
ZürichHolz AG, Wetzikon	AG	nicht bekannt	Vermarktung und Vermitt- lung von Waldproduk- ten	Vermarktung und Vermitt- lung von Waldproduk- ten	3,18 Mio. 6360 Namen- aktien zu CHF 500 nom.		0.02% keines 1 Aktie	Analog der Beteiligung	nicht bekannt		-
Amtsvormundschaft Andelfingen	Anschluss- vertrag	HRM	Amtsvomundschaft und Sozialdienste			0	0	0	0 keine bekannt		-
Asylwesen im Bezirk Andelfingen, Stammheim	Anschluss- vertrag	HRM	Betreuung Asylwesen im Bezirk Andelfingen und Gemeinde Dägerlen			0	11.28%	0	0 keine bekannt		-
KESB Kindes- und Erwachsenen- schutzbehörde im Bezirk Andelfingen	Anschluss- vertrag	HRM	Betrieb Kindes- und Erwachsenenschutz			0	0.00%	0	0 keine bekannt		-
Beratungsstelle für Suchtfragen, Andelfingen	Anschluss- vertrag	HRM	Beratungen für Suchtfragen			0	0.00%	0	0 keine bekannt		-

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2024
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge											
Betreibungskreis Andelfingen, Andelfingen	Anschluss- vertrag	HRM	Betreibungswesen		0	11.66%	0.00%	4.17%	keine bekannt		-
Gemeindepräsi- den- und Sozialver- band Bez. Afi, Stammheim	Zusammen- arbeitsver- trag	HRM	Interessengemeinschaft		0	11.66%	0.00%	4.17%	keine bekannt		-
Gesellschaft zur zen- tralen Organisation von Dienstleistungen der Gemeinden im Bez. Afi (GdG), Thalheim an der Thur	Zusammen- arbeitsver- trag (Gesell- schaftsvertrag)	HRM	Mandatsführung KESR, So- zialdienst für Erwachsene, Suchtberatung, Suchtprä- vention, Jugendarbeit		0	11.66%	0.00%	4.17%	keine bekannt		-
Verein IG Rettungs- dienst Region Winterthur, Winterthur,	Verein nach Art. 60ff. ZGB	Vereins- rechnung	Rettungsdienste		0	0.00%	1.95% (= 1/51)	0.00%	keine bekannt		-
Jugendarbeit Stadt Schaffhausen, Schaffhausen,	Leistungs- vereinbarung	HRM	Jugendarbeit		0	0	100%	0	keine bekannt		-
AJB Kt.ZH (vormals Jugendsekretariat), Andelfingen	Anschluss- vertrag	IPSAS	Betrieb Jugendsekretariat		0	11.66%	0.00%	0.00%	keine bekannt		-

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2024
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge											
Kantonspolizei ZH, Zürich	Verordnung	IPSAS	Entschädigung für Kapo- Aufgaben z.G. der Gemeinde		0	0.00%	0.00%	0.00%	keine bekannt		-
Kläranlageverband Schaffhausen, Neuhausen a.Rhf., Flurlingen, Feuerthalen, in Schaffhausen	Vereinbarung	HRM	Betrieb Kläranlage (ARA Röti) und		0	6.80%	25.00%	25.00%	keine bekannt		-
			Betrieb Kehrrechtbehand- lungsanlage (KBA Hard) und		0	6.80%	25.00%	25.00%	keine bekannt		-
			Betrieb Multikomponenten- endlagerungsanlage (Pflumm)		0	6.80%	25.00%	25.00%	keine bekannt		-
Kinder-Spitex Kanton Zürich, Zürich	Leistungs- vereinbarung	Vereins- rechnung	Spitalexterne Kinder- betreuung		0	0	100%	0	keine bekannt		-
Politische Gemein- den Trüllikon, Benken, Dachsen, Laufen-Uhwiesen, Flurlingen und Feuerthalen, in Benken	Anschluss- vertrag	HRM	Gemeinsames Forstrevier		0	1/6	1/6	1/6	keine bekannt		-

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2024
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge											
Politische Gemein- den Flurlingen, Dachsen, Laufen- Uhwiesen und Feuerthalen, in Feuerthalen	Vereinbarung	HRM	Gemeinsame Pilzkontrolle		0	0%	1/4	1/4	keine bekannt		-
Politische Gemein- de Flurlingen, Flurlingen	Anschluss- vertrag	HRM	Mitbenützung Schiessanlage "Chüels Tal"		0	0	100%	0	keine bekannt		-
Suchtpräventions- stelle des Bez. Afi, Andelfingen	Anschluss- vertrag	IPSAS	Suchtprävention		0	11.66%	0.00%	0.00%	keine bekannt		-
Spitex-Verein Feuerthalen/Lang- wiesen, Feuerthalen	Leistungs- vereinbarung	Vereins- rechnung nach kant. Vorgaben	Feuerthaler-Spitex- Leistungen nach Pflegegesetz 1.1.2011		0	0	100%	0	keine bekannt		-
Spitex-Verein Feuerthalen/Lang- wiesen, Feuerthalen	Leistungs- vereinbarung	Vereins- rechnung nach kant. Vorgaben	Anlauf- und Koordina- tionsstelle Alter und Pflege		0	0	100%	0	keine bekannt		-
TaSch-Tagesraum Drogenabhängige, Schaffhausen	Vereinbarung	Vereins- rechnung	Betrieb Tagesraum mit Injektionsraum		0	0	100%	0	keine bekannt		-

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2024
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge											
Zivilstandsamt Bez. Afi, Kleinandelfingen	Anschluss- vertrag	HRM	Zivilstandsamt für den Bez. Afi			011.66%	0.00%	4.17%	keine bekannt		-
Zürcher Verkehrs- verbund, Zürich	Anschluss- vertrag	IPSAS	Betrieb öffentliche Verkehrsmittel			00	100%	0	keine bekannt		-

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2024	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2024
2002	Steuern	2'302'871.43	-1'735'074.38	567'797.05
	davon:			
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern (negative Restanzenbeträge)			
	Steuerrestanzen 2024	0.00	2'640.39	2'640.39
	Steuerrestanzen 2023	0.00	269'606.59	269'606.59
	Steuerrestanzen 2022	1'217'816.90	-1'217'816.90	0.00
	Steuerrestanzen 2021	40'375.96	-21'567.93	18'808.03
	Steuerrestanzen 2020	197'487.26	-52'858.69	144'628.57
	Steuerrestanzen 2019	252'034.39	-183'421.22	68'613.17
	Steuerrestanzen 2018	231'458.93	-201'528.77	29'930.16
	Steuerrestanzen 2017	316'130.49	-316'130.49	0.00
	Steuerrestanzen 2015	138.33	-138.33	0.00
	Steuerrestanzen 2006	1'395.24	436.17	1'831.41
		2'256'837.50	-1'720'779.18	536'058.32
2004	Transferverbindlichkeiten	571'296.35	-123'241.85	448'054.50
	davon:			
2004.00	Transferverbindlichkeiten Erfolgsrechnung			
	Stadt Winterthur, Winterthur, Weiterverr.IAZH 2023 Integrationskosten Asylwesen	64'224.20	-64'224.20	0.00
	Stadt Winterthur, Winterthur, KVG 2023/Asylbereich - Weiterverrechnung mutmasslicher Nettowert	99'587.15	-99'587.15	0.00
		163'811.35	-163'811.35	0.00
	Übrige Konti direkt aus der Bilanz ersichtlich			

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2024	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2024
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären Details aus der Bilanz ersichtlich	3'500'000.00	1'500'000.00	5'000'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine Details aus der Bilanz ersichtlich	4'000'000.00	0.00	4'000'000.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	fällig 2025			5'000'000.00
	ab 2026 bis 2028			4'000'000.00
	darüber hinaus			0.00
	Total			9'000'000.00
	Übrige Konti direkt aus der Bilanz ersichtlich			

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
BVK, Personalvorsorge des Kantons Zürich	Nachschusspflicht bei Unterdeckung bei einer Sanierung	31.12.2024		0.0% des Total Vorsorgekapitals der kommunal Angestellten per 31.12.2024 CHF 18'201'142.42; gemäss Reglement fallen keine Sanierungsbeiträge an.		Selbständige privatrechtliche Stiftung; Deckungsgrad per 31.12.2024: 109.3%; Unterdeckung per 31.12.2024: 0.0%; Es sind keine Rückstellungen mehr vorhanden.	683'325.80
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen etc.), welche b.a.w. erwähnenswert erachtet werden.							
Politische Gemeinde Feuerthalen	Altlasten			Kat.Nr. 2038 Bluetäcker Eingetragen im Kataster der belasteten Standorte		Bei Zustandsänderung untersuchungsbedürftiger belasteter Standort	0.00
Politische Gemeinde Feuerthalen	Altlasten			Kat.Nr. 2357 Vogelsang Eingetragen im Kataster der belasteten Standorte		Bei Zustandsänderung untersuchungsbedürftiger belasteter Standort	0.00

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Politische Gemeinde Feuerthalen	Altlasten			Kat.Nr. 1374 am Langwieser Weg Eingetragen im Ka- taster der belasteten Standorte		Überwachungsbe- dürftiger belasteter Standort	0.00
Politische Gemeinde Feuerthalen	Altlasten			Kat.Nr. 2500 Spitzacker Eingetragen im Ka- taster der belasteten Standorte		Belasteter Standort ohne schädliche oder lästige Einwirkungen	0.00
Politische Gemeinde Feuerthalen	Altlasten			Kat.Nr. 2926 Areal bei Diessenhofer- strasse 25 Eingetragen im Ka- taster der belasteten Standorte		Belasteter Standort ohne schädliche oder lästige Einwirkungen	0.00
Einwohnergemeinde Schaffhausen	Gewinnanteilsrecht bei Veräusserung vor dem 26.8.2038	Erwerb der Parzelle <u>Kat.Nr. 1833</u> , Rhiwis, mit Antritt per 1.1.2014, mit Kaufvertrag vom 27.08.2013 Kaufpreis: CHF 237'918.00	Im Kaufvertrag ist ein (auf den jeweiligen Rechtsnachfolger weitergehendes) <u>Gewinnanteilsrecht</u> eingetragen, gültig 25 Jahre ab Vollzug dieses Vertrages (= Abgabe der Grund- buchanmeldung) also ab 27.8.2013 und bis 26.8.2038.			"Die veräussernde Partei hat Anspruch auf 50% am Nettoge- winn, welcher folgendermassen ermittelt wird: Dannzumal. Veräusserungserlös, -heutiger Übernahmewert von CHF 237'918 -die weiteren ab heute entstehenden, in ei- nem Grundstückgewinnsteuerverfahren, abzugsfähigen Anlagekosten -die allenfalls daraus resultierende Grundstückgewinnsteuer, =Nettogewinn."	0.00

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Einwohnergemeinde Schaffhausen	Gewinnanteilsrecht bei Veräusserung vor dem 26.8.2038	Erwerb der Parzelle <u>Kat.Nr. 1865</u> , Rhiwis, mit Antritt per 1.1.2014, mit Kaufvertrag vom 27.08.2013 Kaufpreis: CHF 7'082.00	Im Kaufvertrag ist ein (auf den jeweiligen Rechtsnachfolger weitergehendes) <u>Gewinnanteilsrecht</u> eingetragen, gültig 25 Jahre ab Vollzug dieses Vertrages (= Abgabe der Grund- buchanmeldung) also ab 27.8.2013 und bis 26.8.2038.			"Die veräussernde Partei hat Anspruch auf 50% am Nettoge- winn, welcher folgendermassen ermittelt wird: Dannzumal. Veräusserungserlös, -heutiger Übernahmewert von CHF 7'082.00 -die weiteren ab heute entstehenden, in ei- nem Grundstückgewinnsteuerverfahren, abzugsfähigen Anlagekosten -die allenfalls daraus resultierende Grundstückgewinnsteuer, =Nettogewinn."	0.00
Kanton Zürich, Bildungsdirektion, Volksschulamt	Rückforderungs- möglichkeit von Investitionsbeiträ- gen an Schulan- lagen, längstens bis 2036					§12 Staatsbeitrags- gesetz und ehemalige Schulbaurichtlinien besagen, dass 25 Jahre seit Sprechen des Staatsbeitrages (längstens bis 2011 = Ende der Staatsbeitragszusagen für Schulhaus- bauten) bei Verkauf oder Zweckänderung, das Volksschulamt davon informiert werden muss, damit dieses einen allfälligen Rück- forderungsbetrag definieren kann.	0.00

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Diverse Krankenversicherer, in der Hauptsache wohl Aktiengesellschaften, u.a.	CHF 10'000 Rückstellungen gebildet in Konto 2059.00 (HRM1 1.204000)			Gemäss Mitteilung vom 19.1.2018, Kanton Zürich, Direktion der Justiz und des Innern, Abt. Gemeindeamt, ist in der Jahresrechnung 2017 eine Rückstellung für mögliche Rückforderungen durch die Krankenversicherer zu bilden. Diese bezahlen aufgrund von zwei Urteilen des Bundesverwaltungsgerichtes ab 1.1.2018 keine Beiträge mehr für sogenannte Mittel und Gegenstände (MiGeL), zu den Pflegekosten gehörende Leistungen. Diese MiGeL-Beträge werden nun mindestens teilweise durch die Gemeinden zu tragen sein.		Die Rückstellung ist gebildet für die schwer abzuschätzenden Rückforderungen für die Jahre 2015 bis 2017. Die entsprechende Rückabwicklung dieser Versicherungsleistungen wird durch die Krankenversicherer geprüft und ist ebenfalls Teil der Urteilsbegründungen des Bundesverwaltungsgerichts.	0.00

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Kanton Zürich, Baudirektion	Gewinnanteilsrecht bei Veräusserung vor dem 16.4.2044	Erwerb der Parzelle <u>Kat.Nr. 408</u> , Usserdorf, Lw, mit Antritt per 17.04.2019, mit Kauf- vertrag vom 17.4.2019 Kaufpreis: CHF 30'655.95	Im Kaufvertrag unter Punkt 14 ist ein <u>Gewinnanteilsrecht</u> eingetragen, gültig 25 Jahre ab Vollzug dieses Vertrages also bis 16.4.2044			Dannzumaliger Ver- äusserungserlös, abzüglich Kaufpreis vom 17.4.2019 abzüglich wertvermehrende Investitionen, wie sie von den Steuerbehörden im Rahmen einer all- fälligen Grundstückgewinnsteuerveranla- gung akzeptiert werden. Von den Beträgen der wertvermehrenden Investitionen sind 2% pro abgelaufenem Jahr seit Zahlung der entsprechenden Investition als Alters- entwertung abzuziehen, <u>= Gewinn.</u> <u>Der Gewinnanspruch der veräussernden</u> <u>Partei reduziert sich pro Jahr um 4%.</u> Der "Veräusserungserlös" und die Abwick- lung eines "Gewinnanspruchs" sind im Kaufvertrag detailliert beschrieben. Im wei- teren ist festgelegt, dass der Gewinnan- spruch nicht übertragbar ist und dass die Gemeinde Feuerthalen sich verpflichtet, dem Kanton Zürich die Veräusserung um- gehend schriftlich zu melden.	0.00

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Kanton Zürich, Baudirektion	Gewinnanteilsrecht bei Veräusserung vor dem 16.4.2044	Erwerb der Parzelle <u>Kat.Nr.2011</u> , Kunisberg, Lw, mit Antritt per 17.04.2019, mit Kauf- vertrag vom 17.4.2019 Kaufpreis: CHF 80'700.00	Im Kaufvertrag unter Punkt 14 ist ein <u>Gewinnanteilsrecht</u> eingetragen, gültig 25 Jahre ab Vollzug dieses Vertrages also bis 16.4.2044			Dannzumaliger Ver- äusserungserlös, abzüglich Kaufpreis vom 17.4.2019 abzüglich wertvermehrende Investitionen, wie sie von den Steuerbehörden im Rahmen einer all- fälligen Grundstückgewinnsteuerveranla- gung akzeptiert werden. Von den Beträgen der wertvermehrenden Investitionen sind 2% pro abgelaufenem Jahr seit Zahlung der entsprechenden Investition als Alters- entwertung abzuziehen, <u>= Gewinn.</u> <u>Der Gewinnanspruch der veräussernden</u> <u>Partei reduziert sich pro Jahr um 4%.</u> Der "Veräusserungserlös" und die Abwick- lung eines "Gewinnanspruchs" sind im Kaufvertrag detailliert beschrieben. Im wei- teren ist festgelegt, dass der Gewinnan- spruch nicht übertragbar ist und dass die Gemeinde Feuerthalen sich verpflichtet, dem Kanton Zürich die Veräusserung um- gehend schriftlich zu melden.	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	236'893.05	27'279.05	0.00	0.00	0.00	264'172.10	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	-3'021.79	10'000.00	6'978.21	B
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	80'000.00	0.00	-80'000.00	0.00	0.00	0.00	C
2059	Übrige Rückstellungen	116'291.72	0.00	-106'291.72	0.00	-10'000.00	0.00	D
Total kurzfristige Rückstellungen		433'184.77	27'279.05	-186'291.72	-3'021.79	0.00	271'150.31	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2024
A	Ferien- und Überzeitguthaben der Angestellten per 31.12.2024	3010.00	264'172.10
B	Mutmassliche Restfinanzierung MiGeL-Material 2015-2017 (neu hier zu buchen; von 2059.00)		6'978.21
C	Kreditorenzahlung offen i.Zus. mit dem Schulraumerweiterung Stumpenboden 2023		0.00
D	Mutmassliche Restfinanzierung MiGeL-Material 2015 - 2017 (umgebucht auf 2055.00)		0.00
D	Kreditorenzahlung offen i.Zus. mit der Übernahme des Betriebsdefizites 2023 Spitex Fe-Lw		0.00
Total kurzfristige Rückstellungen			271'150.31

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2024	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2024	Begründung
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			0.00
Total langfristige Rückstellungen			0.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis															
Veränderungen	Stand 01.01.2024	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Umbuchung Jahresergebnis Veränderung	Jahresergebnis		Stand 31.12.2024
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme		Ertragsü.	Aufwandü.	
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital														4'937'656.19
	Wasserwerk	1'692'830.03	66'779.75	0.00											1'759'609.78
	Abwasserbeseitigung	2'483'369.94	75'285.48	0.00											2'558'655.42
	Abfallwirtschaft	559'383.61	60'007.38	0.00											619'390.99
	...	0.00	0.00	0.00											0.00
2910	Fonds im Eigenkapital														37'518.47
	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	0.00		0.00	0.00										0.00
	Forstreservfonds	37'518.47		0.00	0.00										37'518.47
	Wohnraumfonds	0.00		0.00	0.00										0.00
	Liegenschaftsfonds	0.00		0.00	0.00										0.00
	...	0.00		0.00	0.00										0.00
2920	Rücklagen der Globalbudgetbereiche														0.00
	Rücklage A	0.00				0.00	0.00								0.00
	...	0.00				0.00	0.00								0.00
2930	Vorfinanzierungen														0.00
	Vorfinanzierung A	0.00						0.00	0.00						0.00
	Wasserwerk, Vorfinanzierung A	0.00						0.00	0.00						0.00
	Abwasserbeseitigung, Vorfinanzierung A	0.00						0.00	0.00						0.00
	Abfallwirtschaft, Vorfinanzierung A	0.00						0.00	0.00						0.00
	...	0.00						0.00	0.00						0.00
2940	Finanzpolitische Reserve	0.00								0.00	0.00				0.00
2961	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00													0.00
2990	Jahresergebnis	1'344'313.10										-1'344'313.10	2'684'472.53	0.00	2'684'472.53
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	24'987'398.79										1'344'313.10			26'331'711.89
	Total	31'104'813.94	202'072.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'684'472.53	0.00	33'991'359.08

Anhang

Sonderrechnungen

Art Legat, Schenkung
Bezeichnung, Zweck Fonds für wohltätige Zwecke vom 1.1.1986
Konto Bilanzkonto Nr. 2092.00

Erfolgsrechnung 2024				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	175'570.55		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.75%		1'317.00
	Übrige Erträge	keine			0.00
Aufwand		keiner		0.00	
				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	1'317.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					1'317.00

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		175'570.55
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		1'317.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		176'887.55

Bilanz per 31.12.2024		Aktiven	Passiven
Kapital			
Guthaben bei Politischer Gemeinde		176'887.55	
Aktivenüberschuss = Vermögen			176'887.55
Total		176'887.55	176'887.55

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung	
Bezeichnung, Zweck	Schülerfürsorgefonds vom 1.1.1986	(Wird voraussichtlich 2025 aufgelöst werden.)
Konto	Bilanzkonto Nr. 2092.01	

Erfolgsrechnung 2024				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	0.00		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.50%		
	Übrige Erträge	keine			
Aufwand		keiner		0.00	
				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		0.00

Bilanz per 31.12.2024		Aktiven	Passiven
Kapital			
Guthaben bei Politischer Gemeinde		0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			0.00
Total		0.00	0.00

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung	
Bezeichnung, Zweck	Bibliotheksfonds von 1976	(Wird voraussichtlich 2025 aufgelöst werden.)
Konto	Bilanzkonto Nr. 2092.02	

Erfolgsrechnung 2024				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	41.35		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.75%		0.30
	Übrige Erträge	keine			0.00
Aufwand	Entnahme	keiner		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.30
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.30

Abschluss			Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr			41.35
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			0.30
Vermögen Ende Rechnungsjahr			41.65

Bilanz per 31.12.2024		Aktiven	Passiven
Kapital			
Guthaben bei Politischer Gemeinde		41.65	
Aktivenüberschuss = Vermögen			41.65
Total		41.65	41.65

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Individuelle Regelung der Gemeinde Feuerthalen gemäss Gemeinderatsbeschluss Nr. 2018-154 vom 29.10.2018.

Regel Der Steuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets mittelfristig ausgeglichen ist. Solange beim zweckfreien Eigenkapital (§ 122 Abs.3 GG) eine Bandbreite von mindestens CHF 5 Mio. und maximal CHF 10 Mio. jeweils am Ende der Planperiode (Pt+4) planerisch eingehalten wird, gilt das Haushaltsgleichgewicht ebenfalls als erfüllt.

Frist 8 Jahre

Periode	Rechnungs- jahr R t-3	Rechnungs- jahr R t-2	Rechnungs- jahr R t-1	Rechnungs- jahr R t	Budgetjahr B t+1	Planjahr P t+2	Planjahr P t+3	Planjahr P t+4	Perioden- summe per P t+4	Eigenkapital zweckfreies P t+4
---------	-----------------------------	-----------------------------	-----------------------------	---------------------------	---------------------	-------------------	-------------------	-------------------	---------------------------------	--------------------------------------

Daraus ergibt sich für die Jahresrechnung 2024 folgende Übersicht:

Jahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2028	2028
Periode	R t-3	R t-2	R t-1	R t	B t+1	P t+2	P t+3	P t+4	P t+4	P t+4
Gegenstand	5'013'447	456'711	1'344'313	2'684'473	-441'100	-1'887'000	-1'864'000	-1'717'000	3'589'844	23'489'000
Ausgleich									(ja)	ja

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget									-1'144'400.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung									2'684'472.53

Mit dem erneut guten Abschluss 2024 ist das Haushaltsgleichgewicht eingehalten. Die Zahlen werden bei der Finanzplanung 2025 miteinbezogen und dannzumal nachgeführt auf das Ende der Planperiode hin.

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.

Diese 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
ab 2019 Jahresrechnung
2025-2028 nach
Finanzplan

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
62%	67%	69%	64%	60%	66%	51%	43%	35%	32%	55%

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
ab 2019 Jahresrechnung
2025-2028 nach
Finanzplan

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
0.6%	0.6%	0.6%	1.0%	1.2%	1.4%	2.4%	3.5%	5.0%	5.0%	2.1%

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
ab 2019 Jahresrechnung
2025-2028 nach
Finanzplan

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
10.2%	17.1%	41.0%	19.5%	13.3%	12.2%	21.5%	21.9%	27.0%	4.9%	18.9%

Anhang

Finanzkennzahlen					
	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Richtwerte	
Anzahl Einwohner	3'845	3'790	3'811		
Steuerfuss	114%	114%	114%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'265	2'925	3'001		
Selbstfinanzierungsgrad	167.3%	4.6%	86.0%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.4%	0.6%	0.3%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient (*)	n.a.	n.a.	n.a.	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner (*)	n.a.	n.a.	n.a.	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung

Bemerkung:
(*) "n.a." steht für "nicht anwendbar"

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Rechnung 2024				Abweichung bewilligter Kredit	Abrech- nung Datum	Organ
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			
23.11.2018	GV	B	340'000.00	INV00008	Schulraumerweite- rung, Planungskredit	298'372.95	0.00	0.00	0.00	298'372.95	0.00	41'627.05		
09.02.2020	U	B	9'350'000.00		Schulraumerweite- rung und Abbruch Kindergartenanla- ge Lindembuck Ausführungskredit; davon Anteil: "Lindembuck"	159'076.65	0.00	1'905.55	0.00	160'982.20	0.00			
		**	175'000.00	2170 3144.14.02	davon Anteil Schulraumerweite- rung:									
			9'175'000.00											
		*		INV00079	Teil allgemeine Ausgaben	3'218.60	0.00	-3'218.60	0.00	0.00	0.00			
		*		INV00149	Neubau Kindergärten Stumpenboden	5'113'032.52	0.00	111'201.30	0.00	5'224'233.82	0.00			
		*		INV00150	Erweiterung- Schulhaus Stumpenboden	3'878'998.90	162'208.75	85'061.90	0.00	3'964'060.80	162'208.75			
			9'350'000.00		Total	9'154'326.67	162'208.75	194'950.15	0.00	9'349'276.82	162'208.75	162'931.93		

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
04.06.2024	GV	B	1'330'000.00	INV00050	Kindergarten Haldenstrasse: Sanierung	4'205.70	0.00	42'916.80	0.00	47'122.50	0.00	1'282'877.50		

Legende:
U Urnenabstimmung
GV Beschluss Gemeindeversammlung
GR Gemeinderat

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

* Ursprünglich ist für den Gesamtkredit die Investitions-Nr. INV00079 benutzt worden. Im 2021 kam die Erkenntnis, dass aufgrund EDV-technischer und gesetzlicher Vorgaben eine Aufteilung auf zwei neue Investitions-Nr. notwendig wurde; dies auch wegen der nachfolgenden Abschreibungsunterschiede und der Anlagenführung. Die per 31.12.2023 in der INV00079 noch verbliebenen Ausgaben sind nun gänzlich aufgeteilt.

** In der Abschlussdokumentation 2023 ist der Betrag fälschlicherweise mit CHF 148'863.25 anstelle von CHF159'076.65 angegeben worden.

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Begründungen zu den einzelnen Konten (Budgetabweichungen): Abweichungen bis CHF 6'000.00 auf den einzelnen Kostenstellen werden nicht separat erwähnt:

Lohnsteigerung per 1.1.2024:

Im Budget 2024 ist mit dem Satz 2.2% (damalige Prognose des Kantons) gerechnet worden; in der Jahresrechnung dann effektiv mit dem Satz 1.6% (personalrechtlicher Beschluss). Dieser Unterschied führt im gesamten Lohnbereich zu Differenzen zwischen Budget und Rechnung; weshalb als Hinweis jeweils nur das Stichwort "Lohnsteigerungsunterschied" eingefügt wird.

Grundsätzliches an verschiedenen Stellen vorkommend:	Nach dem Ausbruch des Konfliktes in der Ukraine, sind die ab Sommer 2022 stark gestiegenen Energiekosten im Budget 2023 generell mit einem Aufschlag berücksichtigt worden. 2023 sind die Kosten durchwegs "weniger-wie-erwartet" gestiegen. Im Budget 2024 sind dann auf der noch immer unklaren Entwicklungslage die Strom- und die Gaskosten mit "Rechnung 2023 (extrapoliert) mit Zuschlag von 12% (Prognose EKZ; SH Power)", die Oelkosten "wie Budget 2023" eingefügt worden. Die Lage hat sich für uns Konsumenten auf hohem Preisniveau stabilisiert. Nachfolgend wird - wo effektiv relevant - jeweils nur das Stichwort "Energiekostenunterschied" eingefügt.
--	---

Allgemeine Bemerkung zum Nachfolgenden:

Die Kontonummern - Beispiel 0120.3000.00 - bestehen immer:
Aus einem Funktionsteil: 0120.3000.00 bezeichnet die Funktion Exekutive
Aus einem Kontoteil: 0120.3000.00 in diesem Beispiel sind es Entschädigungen;
wobei Konti beginnend mit "3" Aufwände und Konti beginnend mit "4" Erträge darstellen.

0

Allgemeine Verwaltung
Kurz und bündig

Legislative, Exekutive (0120), Verwaltung - aufgeteilt in Finanz- und Steuerverwaltung (0210) sowie in Allgemeine Dienste übrige (0220), Verwaltungsliegenschaften übrige (0290)

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	
0120.3130.00	21'436.97	9'700.00	-11'736.97	Verschiedenes nicht im Budget: Anschaffungen Repräsentationsgeschenke (Jasssets); Veranstaltungsmietkosten aus 2023 im 2024 gebucht; Aufwand GPVA höher wie Budget; Kosten Todesanzeige alt Gemeinderat; und verschiedene kleine Angelegenheiten.
0210.3010.00	419'823.50	399'500.00	-20'323.50	Verschiedene a.o. Personalwechsel/Pensenänderungen, insbesondere neuer Finanzverwalter mit zusätzlicher Einarbeitungszeit parallel zum Bisherigen, was auch zu Mehrkosten bei der Aus- und Weiterbildung geführt hat.
0210.3091.00	15'064.10	8'800.00	-6'264.10	

0210.3130.00	14'987.44	24'900.00	9'912.56
0210.3611.00	27'361.94	35'000.00	7'638.06
0210.4611.00	150'943.35	160'000.00	-9'056.65
0220.3010.00	233'149.20	240'000.00	6'850.80
0220.3030.00	0.00	6'900.00	6'900.00
0220.3133.00	78'641.86	90'500.00	11'858.14
0290.3111.00	87.90	7'000.00	6'912.10
0290.3120.00	49'307.40	40'700.00	-8'607.40
0290.3140.00	4'894.60	20'000.00	15'105.40
0290.3144.00.00	32'213.53	65'000.00	32'786.47
0290.3144.01.00	0.00	9'000.00	9'000.00
0290.3144.02.00	5'945.80	19'000.00	13'054.20
0290.3144.03.00	8'998.85	30'000.00	21'001.15

Auf Weisung des Gemeindeamtes Kt.ZH im Mai 2024 sind die Bankgebühren ab sofort im Konto 9690.3499.00 zu buchen.

Die Quellenbesteuerung ist per 1.1.2022 vom Kanton übernommen und neu gestaltet worden. Die damals erwarteten Mehrabgaben sind nicht so hoch ausgefallen, was im Budget 2024 angepasst worden ist, aber - obschon höher wie 2023 - immer noch tiefer erfolgt wie der budgetierte Betrag.

Kant. Rückvergütung Bezug Steuern "früherer Jahre" nachgeführt durch die kant. Steuerverwaltung. u.a. Lohnsteuerverschiedenheit

Aushilfsentschädigung, üblicherweise für Praktikantinnen nicht benützt.

Verschiedenes blieb in der Startphase (Digitalisierung Bauarchiv) oder wurde verschoben.

Notstromaggregat: Beschaffung verschoben ins 2025.

Energiekostenunterschied

Areal Güterschuppen: Sanierung der Rampe vorläufig verschoben.

Gemeindehaus: Sanierung Haupteingang und Umstellung LED verschoben ins 2025; Sanierung der Lüftung vorläufig verschoben.

Altes Schützenhaus: Reparatur Fassade West und Entfernen Sprayerein verschoben ins 2025.

Feuerwehrgebäude: Reparatur Flachdach mit Vogelschutz und Tore sind vorläufig verschoben.

Güterschuppen: Fassadensanierung und Fensterersatz verschoben ins 2025.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit Kurz und bündig

Öffentliche Sicherheit (Polizei, Verkehrssicherheit), Rechtsprechung (Friedensrichteramt), Allgemeines Rechtswesen (Einwohnerkontrolle, Zivilstandsamt (1400), KESB, Kataster- und Vermessungswesen, Gemeindeammann- und Betreibungsamt (1403), Feuerwehr (1500), Militärische Verteidigung, Zivilschutz (1620)

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz
1400.3611.00	34'543.60	28'000.00	-6'543.60
1401.3611.02	0.00	190'300.00	190'300.00
1401.3612.00	0.00	138'800.00	138'800.00
1402.4631.00	0.00	12'000.00	-12'000.00
1403.4632.00	7'237.60	0.00	7'237.60
1500.3612.00	274'106.28	310'200.00	36'093.72
1620.3632.00	57'508.05	74'600.00	17'091.95

Höhere Entschädigungen ans Migrationsamt und ans Passbüro

Entschädigungen für die Berufsbeistandschaften mussten ab 2023 unter 5450.3611.02 gebucht werden (Auftrag vor Budgetierung erfolgt).

Betriebskostenabgaben für die KESB mussten ab 2023 unter 5450.3612.00 gebucht werden. (Auftrag vor Budgetierung erfolgt).

Zeitliche Verschiebungen im Bereich ÖREB-Kataster hat auch Auswirkungen auf den Staatsbeitrag.

Betreibungsamt Andelfingen: Unser Anteil am Ertragsüberschuss (Budgetauftrag lautete Null).

Tiefere Entschädigung an den Zweckverband Feuerwehr Ausseramt

Tiefere Entschädigung an den Sicherheitszweckverband

2

Bildung

Kurz und bündig

Kindergarten (2110), Primarstufe (2120), Sekunderstufe (2130), Schulliegenschaften (2170), Schulpflege und Schulleitung (2190), Schulverwaltung (2191), Kindertagesstätte (Teil Tagesbetreuung Schulkinder (2180)), Musikschulen (2140), Volksschule Sonstiges (Schulsozialarbeit etc.) 2192, Sonderschulen (2200), Berufliche Grundbildung, Freizeitkurse/Erwachsenenbildung

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	
2110.3010.10	107'390.65	120'000.00	12'609.35	Lohnsteuerungsunterschied. Die sich aus laufend erhöhenden Anforderungen an die Betreuung im Kindergarten ergebenden nach weiteren Aufstockungen der Assistenzstellen und zusätzlichen kommunalen Stunden beim Ergänzungsunterricht Deutsch als Zweitsprache (DaZ) sind unter den Erwartungen ausgefallen.
2110.3020.00	111'834.05	140'100.00	28'265.95	Aus- und Weiterbildungskosten tiefer wie erwartet.
2110.3030.00	11'048.80	21'100.00	10'051.20	Lehrmittel-Bedarf tiefer wie erwartet.
2110.3090.00	3'074.61	12'500.00	9'425.39	Manche geplante Veranstaltung nicht durchgeführt.
2110.3104.00	26'430.25	39'700.00	13'269.75	Löhne der Kindergartenlehrpersonen: Lohnsteuerungsunterschied und erwartete Lohnkosten mussten mehr gemäss Vorgaben VSA über das "Vikariats/Stellvertretungskonto" verbucht werden.
2110.3171.03	3'659.15	11'000.00	7'340.85	Zusatzbetreuung im ISR-Bereich durch Personal der Heilpädagogischen Schule, Humlikon: Unerwartend sind Fälle angefallen; was zum Budgetzeitpunkt nicht bekannt gewesen war.
2110.3611.00	654'827.79	725'500.00	70'672.21	Höhere Staatsbeiträge für die ISR-Fälle (in Verb. mit 2110.3612.00 - Achtung: Basis Vorjahreskosten)
2110.3611.01	116'603.11	41'500.00	-75'103.11	Lohnsteuerungsunterschied und zusätzliche Assistenzstellen.
2110.3612.00	90'500.00	24'000.00	-66'500.00	Lohnsteuerungsunterschied und zusätzlicher Bedarf bei Aufgabenhilfen.
2110.4631.00	23'852.00	8'000.00	15'852.00	Lohnsteuerungsunterschied und zusätzlicher Bedarf bei Aushilfen.
2120.3010.10	175'418.90	163'000.00	-12'418.90	Aus- und Weiterbildungskosten tiefer wie erwartet.
2120.3020.10	13'520.00	5'800.00	-7'720.00	Lehrmittel-Bedarf höher wie erwartet.
2120.3030.00	16'535.30	9'900.00	-6'635.30	Digitale Wandtafel, budgetiert 2023, ist im 2024 angeschafft worden; 6 Drucker ersetzt (teilweise ausserordentlich); a.o. Beschaffung von 4 Laptop für Lehrpersonen.
2120.3090.00	11'589.68	18'600.00	7'010.32	Anschaffung Schulmobiliar: Weniger Bedarf wie budgetiert.
2120.3104.00	112'935.77	102'200.00	-10'735.77	Keine Psychotherapie-Leistungen angefallen.
2120.3113.00	23'591.65	2'000.00	-21'591.65	Exkursionen und Schulreisen weniger stattgefunden wie erwartet.
2120.3119.00	24'673.00	38'300.00	13'627.00	Manche geplante Veranstaltung nicht durchgeführt.
2120.3132.00	0.00	6'700.00	6'700.00	Löhne der Primarstufen-Lehrpersonen: Lohnsteuerungsunterschied und erwartete Lohnkosten mussten mehr gemäss Vorgaben VSA über das "Vikariats/Stellvertretungskonto" verbucht werden.
2120.3171.00	9'501.00	20'700.00	11'199.00	Zusatzbetreuung im ISR-Bereich durch Personal der Heilpädagogischen Schule, Humlikon: Unerwartend sind Fälle angefallen; was zum Budgetzeitpunkt nicht bekannt gewesen war.
2120.3171.03	13'723.15	19'900.00	6'176.85	Ausserordentlich angefallener "Time-out-Fall" bis Ende Schuljahr 2023/2024: Ab Sj. 2024/2025 in externer Sekundarschule weiterbeschult - Konto 2130.3612.00).
2120.3611.00	2'188'015.75	2'272'400.00	84'384.25	Höhere Staatsbeiträge für die ISR-Fälle (in Verb. mit 2120.3612.00 - Achtung: Basis Vorjahreskosten)
2120.3611.01	198'780.96	95'000.00	-103'780.96	Lohnsteuerungsunterschied und weniger Assistenzstellen wie erwartet.
2120.3612.00	176'562.50	77'300.00	-99'262.50	Es mussten weniger Neugeräte für Schüler erworben werden, da mehr Geräte von Austretenden weitergegeben werden konnten.
2120.3636.00	24'725.00	0.00	-24'725.00	
2120.4631.00	55'552.00	36'900.00	18'652.00	
2130.3010.10	14'822.50	43'400.00	28'577.50	
2130.3113.00	27'470.90	39'400.00	11'929.10	

2130.3119.00	802.66	13'800.00	12'997.34
2130.3132.00	0.00	8'000.00	8'000.00
2130.3158.00	10'194.60	3'900.00	-6'294.60
2130.3171.01	28'156.10	39'800.00	11'643.90
2130.4260.01	5'374.00	19'200.00	-13'826.00
2130.3611.00	1'201'441.90	1'261'400.00	59'958.10
2130.3611.01	4'211.25	90'000.00	85'788.75
2130.3612.00	55'629.20	45'000.00	-10'629.20
2130.3635.00	12'775.00	0.00	-12'775.00
2130.4260.00	6'270.00	19'200.00	-12'930.00
2140.3636.00	178'361.95	185'100.00	6'738.05
2170.3010.00	627'544.00	618'600.00	-8'944.00
2170.3030.00	22'721.35	11'500.00	-11'221.35
2170.3101.00	32'882.32	47'000.00	14'117.68
2170.3111.00	7'025.50	27'900.00	20'874.50
2170.3120.00	272'451.70	298'500.00	26'048.30
2170.3132.00	0.00	10'000.00	10'000.00
2170.3140.00	50'925.95	70'000.00	19'074.05
2170.3144.09.00	97'047.45	86'900.00	-10'147.45
2170.3144.09.01	26'362.95	20'000.00	-6'362.95
2170.3144.09.02	26'845.10	20'000.00	-6'845.10
2170.3144.10.01	2'538.00	10'000.00	7'462.00
2170.3144.12.00	2'530.55	65'000.00	62'469.45
2170.3144.15.00	495.20	21'000.00	20'504.80
2180.3010.00	299'474.40	223'700.00	-75'774.40
2180.3130.00	48'321.60	60'200.00	11'878.40
2180.4240.00	233'056.55	250'000.00	-16'943.45
2190.3000.00	121'118.00	104'300.00	-16'818.00
2190.3611.00	359'299.72	351'400.00	-7'899.72
2191.3010.00	233'112.70	224'900.00	-8'212.70

Anschaffung Schulmobiliar: Geplante "Lernwabe" wurde nicht beschafft.

Keine Psychotherapie-Leistungen angefallen

IT-Software-Wartung: Erweiterte Auslagerung an externe Firma, gibt bessere Qualität.

Das budgetierte Englischsprach-Lager ist "Netto-Kantonsbeitrag" verrechnet worden. Was somit bei den Ausgaben wie bei den Einnahmen zum entsprechenden Effekt führt (da brutto budgetiert).

Lohnsteuerausunterschied und tiefer wie budgetiert ausgefallene Löhne der LP der Sekundarstufe, sowie auch die Aufwendungen im Vikariatsbereich.

Weniger Deutschbeschulungen bei anderer Schulgemeinde (u.a. SuS aus der Ukraine); dafür a.o. 2 SuS in Sek. anderer Gemeinden unterzubringen notwendig.

Für SuS notwendiges "Time-out" in privater Institution erfolgt.

Weniger Elternbeiträge wie erwartet, da weniger 12. Schuljahr-Schulen besucht worden sind.

Musikschule Weinland Nord: Weniger Mehrkosten wie budgetiert.

Lohnsteuerausunterschied und höhere Pensen, zwecks Kompensation von a.o. Ausfallstunden.

Zusätzliche Aushilfspensen, zwecks Kompensation von a.o. Ausfallstunden.

Minderausgaben aufgrund verbesserter Allokation.

Insbesondere Anschaffung neuer Abfallbehältern im Areal Schulhaus Spilbrett, sowie Anschaffung Ersatz-Geschirrspüler in der KiTa vorläufig verschoben.

Energiekostenunterschied

Hallenbad Stumpfenboden: Angefallene Kosten 2024 CHF 5'405.00 gebucht in der Investition INV00286.

Einiges, was um die Schulliegenschaften herum budgetiert worden ist, wurde verschoben, weil Dringliches angestanden ist; z.B. Fahrradunterstand SH Stumpfenboden, verschoben ins 2025.

Schulhaus Stumpfenboden: Bei der Sanierung des Lehrerzimmers (INV00285) sind in vernünftigem Umfang zusätzliche Unterhaltsarbeiten angefallen; Brandschutz-Vordach verschoben ins 2025.

Mehrzweckhalle: Verschiedenste a.o. Unterhaltskosten sind zusätzlich angefallen.

Hallenbad: Verschiedenste a.o. Unterhaltskosten sind zusätzlich angefallen.

Turnhalle Spilbrett: Weniger Unterhaltskosten wie budgetiert und gewohnt.

Schulhaus Langwiesen: Vorgesehene Sanierungen bei den WC-Anlagen und der Lehrerküche sind ins 2025 verschoben worden. Bzw. das Projekt ist umgestaltet worden wegen der Umnutzung der bisherigen Abwartwohnung in Räume für schulische Zwecke. Die Ausgaben werden via Investitionsrechnung abgewickelt werden wegen Überschreitung der Aktivierungsgrenze.

Kindergarten Langwiesen: Tieferer Unterhaltskosten und die Sanierung der Fensterläden ist vorläufig verschoben.

Lohnsteuerausunterschied. Tagesbetreuung wird laufend mehr nachgefragt, was nur über zusätzliches Personal erfolgen kann. Zudem wird der Lohnanteil der Leitung höher geführt (im Budget 2025 berücksichtigt), zugunsten des Anteils im Kinderhort (5451.3010.00), also eine "Um-Allokation".

Die Nachfrage nach dem Mittagstischangebot und weiterer Betreuung steigt und damit die Verpflegungsauslagen; aber doch nicht so heftig wie erwartet.

Elterbeiträge Mittagstisch steigen, aber sind im Budget zu hoch angedacht worden.

Lohnsteuerausunterschied etc. Schulpflege, Schulleitung, Kommissionen

Löhne für die Schulleitung: Budgetschätzung zu tief.

Lohnsteuerausunterschied Schulverwaltung und Auszahlung von Mehrstundenleistungen

2192.3090.00	6'947.40	24'100.00	17'152.60
2192.3612.00	75'690.37	113'000.00	37'309.63
2192.4632.00	75'500.00	114'000.00	-38'500.00
2200.3612.00	124'587.68	0.00	-124'587.68
2200.3632.00	5'000.00	186'000.00	181'000.00
2200.3614.00	61'070.00	113'600.00	52'530.00
2200.3631.01	448'466.00	392'000.00	-56'466.00

Teilweise konnte die Weiterbildung LP direkt den Stufen zugeordnet und dort verbucht werden. Zudem sind die Weiterbildungskosten der Schulsozialarbeit tiefer ausgefallen wie budgetiert.

Anteilige Kosten des Schulpsychologischen Dienstes des Zweckverbandes der Schulgemeinden im Bezirk Andelfingen mussten bereits bei der Budgetierung und nun auch noch immer beim Rechnungsabschluss geschätzt werden. (In der Jahresrechnung prozentual die Budgetschätzung nachvollzogen). Die neu separate Verrechnung, vorgeschrieben vom Gemeindeamt, konnte noch nicht umgesetzt werden.

Rückvergütung der Asylkoordination des Bezirks: Weniger Kinder an unserer Schule wie bei der Budgetierung angenommen.

Die nach Einführung des KJG verbleibenden solidarisch zu tragenden Kosten des Zweckverbandes sind tiefer, wie geschätzt; zudem müssen sie neu unter 3612.00 gebucht werden. Eine mutmassliche Differenz kann sich auch ergeben, wegen des SPD-Anteils - siehe Konto 2192.3612.00. N.B. Die restlichen Kosten von CHF 4'583.35 sind für die Mittwochnachmittag-Betreuung 2024 bei der HPS, Humlikon. Kosten für Platzierung ausserhalb der kantonale unterstützten Institutsliste müssen wir selbst tragen; wobei ein erwarteter und budgetierter Fall nicht auf diese Weise erfolgt ist.

Beiträge an Kanton: Sonderschul-Beiträge nach neuem Kinder- und Jugendheimgesetz (KJG) ab 2022: Die Schlussrechnung wird im Folgejahr gestellt, was mit einem geschätzten Abgrenzungsbetrag jeweils versucht wird, möglichst gut abzugrenzen; zudem steigen die Kosten weiterhin kontinuierlich.

3

Kultur, Sport und Freizeit Kurz und bündig

Museen, Denkmalpflege und Heimatschutz, Kultur übrige (Gemeinde- und Schulbibliothek, Musik und Theater), Kultur Übriges (Dorfkultur, Bundesfeier, Waldlehrpfade, Biodiversität), Medien (3320), Sport (3410), Bootsplätze (3411), Freizeit (3420), Freizeitanlage Rheinwiese (3421)

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz
3320.3130.00	126'746.40	120'000.00	6'746.40
3410.3140.00	15'893.80	25'000.00	9'106.20
3411.3140.50	8'685.95	15'000.00	6'314.05
3420.3140.00	10'512.17	3'000.00	-7'512.17
3421.4470.00	259'596.44	240'000.00	19'596.44

Feuerthaler Anzeiger: Mehrkosten

Sportanlagen: Verschiedene Unterhaltskosten sind tiefer oder gar nicht angefallen.

Bootsplätze: Tieferer Unterhaltskosten wie budgetiert.

Spielplatz Klus: a.o. Ersatz Palisadenzaun.

Das definitive Resultat ist jeweils erst klar, wenn der Jahresabschluss der Pächter-GmbH vorliegt und somit ist unser Jahresresultat: Anzahlungen laufendes Jahr und Restbetrag Vorjahr des Pächters.

4

Gesundheit
Kurz und bündig

Kranken- und Pflegeheime (4120), Ambulante Krankenpflege (4210), Pflegefinanzierung (stationär 4125 / ambulant 4215), Rettungsdienste, Gesundheitsprävention, Krankheitsbekämpfung übrige, Schulgesundheitsdienst, Lebensmittelkontrolle, Gesundheitswesen übriges

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz
4120.3650.20	60'603.49	1'000.00	-59'603.49
4125.3631.00	14'273.10	0.00	-14'273.10
4125.3632.00	991'387.05	960'000.00	-31'387.05
4125.3634.00	46'441.00	80'000.00	33'559.00
4125.3635.00	160'323.05	150'000.00	-10'323.05
4210.3636.00	14'435.82	80'000.00	65'564.18
4215.3635.00	693'667.99	620'000.00	-73'667.99

In dieser Rechnung buchen wir unsere anteilige Verminderung der Beteiligung am Zweckverband Zentrum Kohlfirst, aufgrund des dort erfolgten Aufwandüberschusses.

Pflegefinanzierungskosten in Heimen/Spitälern sind 2024 um 1.89% höher wie budgetiert. Wo die Kosten dann effektiv zu verbuchen sind, entscheidet sich nach der Rechtsform des Pflegeheimes und ergibt so gegenüber den Budgetwerten (immer) Differenzen, da im Voraus nicht klar ist, in welche Heime die Betagten eintreten/bleiben.

Spitex-Verein Feuerthalen/Langwiesen: Die Gemeinde hat sich nach der geltenden Leistungsvereinbarung verpflichtet, auf Antrag des Spitex-Vereins hin und bei fehlenden Deckungsmöglichkeiten, Defizite zu übernehmen. Für das Jahr 2024 ist von CHF 3'339.32 geschrieben worden.

Der restliche Aufwand ist entstanden, da der Spitex-Verein nach Bekanntgabe des Defizites pro 2023 und somit nach Abschluss unserer Jahresrechnung, noch eine Anpassung in seinen Zahlen vorgenommen hat und im Laufe 2024 so einen höheren Antrag für die Defizitübernahme stellte.

Die Aufwendungen Pflegefinanzierung im Spitexbereich liegen 11.88% höher wie budgetiert.

5

Soziale Sicherheit**Kurz und bündig**

Prämienverbilligung, Ergänzungsleistungen, IV (5220) und AHV (5320), Leistungen an das Alter und an Pensionierte (5330), Alimentenbevorschussungen (5430), Familie und Jugend (Erwachsenenschutz, Jugendschutz (5440), Leistungen an Familien (5450), Kindertagesstätte (Teil Vorschulkinder)) (5451), Arbeitslosigkeit, Beihilfen/Zuschüsse kantonal zur EL (5710), Sozialhilfe (5720), Asylwesen (5730), Fürsorge übriges (5790)

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz
5220.3637.20	1'086'234.00	775'000.00	-311'234.00
5220.4631.00	749'759.00	566'500.00	183'259.00
5220.4637.20	63'323.00	25'000.00	38'323.00
5220.4637.21	13'625.00	0.00	13'625.00
5320.3637.21	1'460'679.00	1'245'000.00	-215'679.00
5320.4631.00	1'029'591.00	902'800.00	126'791.00
5320.4637.20	49'188.00	10'000.00	39'188.00
5330.3064.00	29'635.65	12'800.00	-16'835.65
5430.3631.00	64'946.35	75'000.00	10'053.65
5430.4631.00	15'680.10	34'000.00	-18'319.90
5440.3631.00	146'970.36	136'100.00	-10'870.36
5440.3631.01	409'414.90	416'900.00	7'485.10
5440.4631.00	576'320.35	0.00	576'320.35
5450.3611.02	229'138.39	0.00	-229'138.39
1401.3611.02	0.00	190'300.00	190'300.00
5450.3612.00	139'749.00	0.00	-139'749.00
1401.3612.00	0.00	138'800.00	138'800.00
5451.3010.00	301'702.70	358'000.00	56'297.30
5451.3130.00	32'472.65	45'700.00	13'227.35
5451.3637.00	31'875.96	40'000.00	8'124.04

Ergänzungsleistungen zur IV schlechter wie budgetiert ausgefallen.

Die Staatsbeiträge von 70% der Kosten sind infolge Schlechterabschluss bei den Kosten somit angepasst höher erfolgt. Eine allfällige Kürzung gemäss §34 ZLG kann infolge offener Schlussverfügung, welche i.d.R. im April nach dem Abschluss erfolgen soll, nicht definitiv berücksichtigt werden.

Höhere Rückerstattungen bei den Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)

Höhere Rückerstattungen bei den Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)

Ergänzungsleistungen zur AHV schlechter wie budgetiert ausgefallen.

Die Staatsbeiträge von 70% der Kosten sind infolge Schlechterabschluss bei den Kosten somit angepasst höher erfolgt. Eine allfällige Kürzung gemäss §34 ZLG kann infolge offener Schlussverfügung, welche i.d.R. im April nach dem Abschluss erfolgen soll, nicht definitiv berücksichtigt werden.

Rückerstattungen bei den Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)

Überbrückungsrentenanteile für eine pensionierte Person sind von der Pensionskasse BVK erst 2024 definitiv berechnet worden.

Alimentenbevorschuss: Höhere Auszahlungen wie budgetiert und auch

tieferer Rückerstattungen

Kinder- und Jugendhilfe und Ferienprogramm (GdG-Bereiche): Höhere Schlusszahlungen pro 2023 (werden immer um ein Rechnungsjahr verzögert belastet)

Beiträge an ergänzende Hilfen zur Erziehung: Die ursprüngliche Kostenschätzung der kantonalen Stellen für 2023 sind höher erfolgt wie unsere entsprechende Abgrenzung; dafür sind die Teilzahlungen pro höher ausgefallen wie antizipiert. Das hat uns bewogen, für das Jahr 2024 keine Abgrenzung zu buchen.

Mit der Rückerstattung Versorgertaxen für 2006 bis 2021 entlastet sich der Kanton seiner Altschuld.

Entschädigungen für die Berufsbeistandschaften müssen neu hierunter gebucht werden (bislang unter 1401.3611.02).

Betriebskostenabgaben für die KESB müssen neu hierunter gebucht werden (bislang unter 1401.3612.00).

Lohnteuierungsunterschied. Die Auslastung des Kinderhortes ist konstant hoch.

Die Tagesbetreuung (2180) wird laufend mehr nachgefragt, was zu einer "Um-Allokation" eines Anteils des Lohnes der Leitung geführt hat (im Budget 2025 berücksichtigt).

Die Auslastung des Kinderhortes ist zwar hoch und damit die Verpflegungsauslagen; aber nicht so wie gerechnet.

Gemeindebeiträge an die Kosten der Hort-BenützerInnen tiefer wie bisher.

5451.4240.00	393'345.56	440'000.00	-46'654.44
5451.4260.00	14'359.44	0.00	14'359.44
5710.3637.24	141'252.00	88'000.00	-53'252.00
5710.4631.00	98'728.00	59'800.00	38'928.00
5720.3637.30	435'376.07	800'000.00	364'623.93
5720.3637.34	150'151.40	284'000.00	133'848.60
5720.3637.35	390'729.90	410'000.00	19'270.10
5720.4631.00	6'253.00	32'500.00	-26'247.00
5720.4631.35	215'814.95	330'000.00	-114'185.05
5720.4637.30	414'431.13	230'000.00	184'431.13
5720.4637.34	20'881.35	40'000.00	-19'118.65
5720.4637.35	168'804.70	80'000.00	88'804.70
5730.3612.00	296'125.87	315'200.00	19'074.13
5730.4631.00	81'180.10	0.00	81'180.10
5730.4632.00	39'646.00	31'100.00	8'546.00
5790.3130.06	23'401.50	15'000.00	-8'401.50
5790.3180.00	-2'971.80	8'000.00	10'971.80
5790.4390.00	-15'171.80	10'000.00	-25'171.80

Die Gesamteinnahmen sind nach Eröffnung der 2. Betreuungsgruppe anfangs Schuljahr 2022/2023 im 3. Jahr rückläufig.

Mutterschaftsentschädigung

Beihilfen höher wie budgetiert ausgefallen.

Die Staatsbeiträge von 70% der Kosten sind infolge Schlechterabschluss bei den Kosten somit angepasst höher erfolgt. Eine allfällige Kürzung gemäss §34 ZLG kann infolge offener Schlussverfügung, welche i.d.R. April nach dem nach dem Abschluss erfolgen soll. nicht definitiv berücksichtigt werden.

Kosten gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige sind tiefer wie budgetiert.

Kosten gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz sind tiefer wie budgetiert.

Kosten gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz sind tiefer wie budgetiert.

Der 4%-ige Staatsbeitrag folgt dem tieferen Ausgaben- und Rückerstattungen-Saldo.

Kostenrückerstattungen des Kt. für ausländische Staatsang. mit vollem Kostenersatz tiefer wie budg.

Kostenrückerstattungen für schweizerische Staatsangehörige tiefer wie budgetiert

Kostenrückerstattungen für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz tiefer wie budgetiert

Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsang. mit vollem Kostenersatz sind höher wie budg.

Die im Budget 2024 moderat erhöhte Erwartung der Entschädigung ans Asylwesen Bezirk Andelfingen ist etwas zu hoch geschätzt gewesen.

Asylwesen: Kantonale Kompensationsbeiträge für die Integrationskosten.

Beiträge vom Asylwesen Bezirk Andelfingen höher wie budgetiert, u.a. die Kompensation unserer höheren Verwaltungskosten sowie die Entschädigung für die Ortsverantwortliche.

Integrationsangebote Stufe Gemeinde, ausgeführt von privaten Organisationen höher wie erwartet.

Das ist die 2024er-Anpassung des Delkredere-Betrages, also desjenigen Betrages der mit grosser Wahrscheinlichkeit zusätzlich abgeschrieben werden muss, aus der Aufarbeitung "alter", bereits abge-
schriebener Sozialhilfefälle, dessen Stand

31.12.2024 sich auf CHF 290'141.55 beläuft und buchhalterisch reaktiviert wird.

Das ist der Mehrwert brutto 2024 der reaktivierten Ausstände.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung**Kurz und bündig**

Strassenverkehr (Kantonsstrassen (6130), Gemeindestrassen (6150)), Strassen übriges, Öffentlicher Verkehr (Bushaltestellen) und Bahninfrastrukturfonds-Beitrag, Regional- und Agglomerationsverkehr, Öffentlicher Verkehr übriges, Schifffahrt, Verkehrsplanung allgemein

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz
6130.3120.00	13'642.55	20'000.00	6'357.45
6150.3130.00	59'232.18	7'000.00	-52'232.18
6150.3141.30	23'273.15	100'000.00	76'726.85
6150.3141.31	19'715.70	6'000.00	-13'715.70
6150.3141.40	1'621.50	100'000.00	98'378.50
6150.3144.18.00	2'645.15	30'000.00	27'354.85
6150.4479.00	25'764.05	3'000.00	22'764.05
6150.4631.00	6'394.94	0.00	6'394.94

Energiekostenunterschied

Projekt Tempo 30 - an der Urne verworfen: Davon CHF 39'434.20 ist der Betrag sämtlicher dazu aufgelaufener Planungskosten zur entsprechenden Abschreibung.

Auslagen für Ersatz-Strassenbeleuchtungen tiefer wie budgetiert; weil weitere Auslagen für Beleuchtungseinrichtungen teilweise im Rahmen von Investitionen im Strassensanierungsbereich abgewickelt worden sind.

Ergänzende Strassensignale u.a. ans Lager genommen.

Strassenaufwendungen: Ausgeführte Reparaturen entsprechen selten effektiven Vorhaben, da Schäden auch im Laufe des Jahres entstehen und geflickt werden müssen. Zudem kann auch auf die Wechselwirkung der Aktivierungsgrenze hingewiesen werden.

Werkhof: Ersatz Schliessanlage und Umstellung auf LED-Beleuchtung vorläufig verschoben.

Aufrissentschädigungen von Dritten im Rahmen der Bauarbeiten für private Liegenschaften.

Werkhof: Einspeisevergütungen der EKZ für Energielieferungen ab PV-Anlage.

7

Umweltschutz und Raumordnung
Kurz und bündig

Wasserversorgung (7101 Wasserwerk), Abwasserbeseitigung (7201), Abfallwirtschaft (7301), Arten- und Landschaftsschutz (7500), Luftreinhaltung und Klimaschutz, Bekämpfung von Umweltverschmutzung, Friedhof und Bestattung (7710), übriger Umweltschutz, Raumordnung (7900)

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz
7101.3111.00	2'817.67	36'000.00	33'182.33
7101.3120.00	35'342.57	18'000.00	-17'342.57
7101.3132.00	11'129.05	2'000.00	-9'129.05
7101.3143.00	85'112.62	60'000.00	-25'112.62
7101.3612.00	12'622.46	34'200.00	21'577.54
7101.4240.00	428'424.85	451'200.00	-22'775.15
7201.3120.00	23'693.45	16'800.00	-6'893.45
7201.3130.00	36'759.33	50'300.00	13'540.67
7201.3130.04	13'166.97	0.00	-13'166.97
7201.4260.00	8'542.34	0.00	8'542.34
7201.3143.00	29'906.89	190'000.00	160'093.11
7201.3143.03	23'087.97	5'000.00	-18'087.97
7201.3612.00	163'248.53	222'600.00	59'351.47
7201.4240.00	378'116.80	406'000.00	-27'883.20
7301.3010.00	34'276.25	45'800.00	11'523.75

Die vorgesehene Beschaffung der Ausrüstung betreffend das Projekt "Trinkwasser-in-Mangellagen TWM" ist erneut verschoben worden.

Energiekostenunterschied, und die Förderung von zusätzlichem Grundwasser als Anfang von hohen Zusatzkosten fürs Hochpumpen von Wasserbezügen.

Drittkosten Überarbeitung der Wasser-Schutzzonen, nicht budgetiert.

Auch 2024 führten verschiedene Wasserrohrbrüche zu a.o. Aufwendungen. Dazu wurde die in der Investitionsrechnung budgetierte Sanierung der Wasserleitung am Klusweg wegen tiefer wie die Aktivierungsgrenze) über die Erfolgsrechnung gebucht; desgleichen auch die kommunalen Kosten aus der Sanierung der Hauptstrasse in Langwiesen 2021, abgerechnet vom Kanton 2024.

Mit der Stadt Schaffhausen ist 2022 ein Wasserliefervertrag abgeschlossen worden. Der effektive Wasserbezug musste aber nicht im geplanten Umfang beansprucht werden, da bis voraussichtlich Herbst 2025 weiterhin übers eigene Grundwasser bezogen werden kann.

Die Gebühren für den Wasserbezug sind per 1.1.2022 erhöht worden. Da der Ertrag immer nur nach Schätzungen der Wasserbezugsmenge budgetiert werden kann, ist die Schwankungsbreite des Schlussbetrags so noch etwas ausgeprägter. 2024 sind 2-3 EFH leergestanden, sowie die Liegenschaft "Marchstei" ist abgebrochen worden.

Energiekostenunterschied. 2023 erhielten wir wegen eines Ablesefehlers seitens der EKZ die Schlussrechnung für das Pumpwerk Rheinwiese in Langwiesen nicht zeitgerecht. Da wir damit unter der Wesentlichkeitsgrenze (von CHF 50'000) lagen, erfolgte gemäss Buchungsvorschriften keine Rückstellung sondern nun eine Belastung der Jahresrechnung 2024 von zusätzlichen CHF 3'957.85.

Spülen Leitungsnetz: Tieferer Aufwendungen wie budgetiert.

Laufend anfallende Kosten Bauingenieur für Arbeiten im Bereich Abwasser für Bauwillige, werden wegen korrekter Abwicklung der Mehrwertsteuer nun über die Erfolgsrechnung verbucht und i.d.R. bei Bauabrechnung also laufend weiterverrechnet.

Zusätzlich zu den budgetierten Sanierungsprojekten, wegen der Aktivierungsgrenze (CHF 50'000) schlussendlich doch nicht via die Erfolgsrechnung zu buchen, fiel weniger Unterhalt an, wie erwartet.

Pumpenstationen: 3 a.o. Reparaturen an Abwasserpumpen

Entschädigung an die ARA Röti tiefer wie erwartet

Die Gebühren für den Wasserbezug sind per 1.1.2022 gesenkt worden. Der Ertrag korreliert weiterhin mit der Bezugsmenge von Wasser; siehe Kommentar unter 7101.4240.00.

Vorschriftsgemäss werden Personalrückstellungen für aufgelaufene Ferienguthaben u.ä. gebildet oder aber wie hier "aufgelöst" (siehe Rückstellungsspiegel).

7301.3130.11	11'608.84	18'000.00	6'391.16
7301.4240.11	163'441.49	175'000.00	-11'558.51
7301.4260.20	33'738.25	28'000.00	5'738.25
7500.3132.00	13'902.50	0.00	-13'902.50
7710.3111.00	20'676.35	5'100.00	-15'576.35
7710.3130.00	119'680.15	98'800.00	-20'880.15
7710.3140.00	75'894.25	54'000.00	-21'894.25
7900.3130.00	9'596.55	2'000.00	-7'596.55
7900.3132.00	9'410.10	20'000.00	10'589.90

Transportkosten der Abfallbeseitigung übriges (nicht schwarz, grün) fiel tiefer aus.

Kehrichtsackgebühren fielen tiefer aus wie budgetiert; denn die bei der Budgetierung noch nicht gänzlich bekannte finanzielle "Verschiebung" der Abschaffung der Container-Marken zur Gebühr für via Gewichtswägen der Container, führte

dementsprechend, separat gebucht, zu folgenden Auswirkungen:

Revision Inventar Natur- und Landschaftsschutz, keine Budgetierung im 2024.

Das Abfallentsorgungssystem im Friedhofareal ist neu gestaltet worden.

Anzahl Todesfälle höher wie sonst.

Umgestaltung Gemeinschaftsgrab und Ergänzung der Wandplattengräber fiel höher aus wie erwartet.

Zudem sind auch die Sitzbänke gleichzeitig saniert worden.

Durch die Aufhebung des Gestaltungsplanes Langwiesen-Zentrum mit Urnenentscheid von 2023; sind nicht mehr zuweisbare Planerkosten aus der Entstehung des GP abzuschreiben gewesen.

Planungskosten für die Arbeiten zur Revision der Ortsplanung fielen tiefer aus wie budgetiert.

8

Volkswirtschaft

Kurz und bündig

Forstwirtschaft (8200), Jagd, Tourismus, Industrie, Gewerbe, Handel, Banken (Gewinnbeteiligung (8600), Elektrizität (allgemein), Energie übriges (8790)

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz
8200.3130.00	56'050.80	30'000.00	-26'050.80
8200.3141.20	11'888.30	18'000.00	6'111.70
8200.4250.05	45'440.45	30'000.00	15'440.45
8200.4511.00	0.00	15'000.00	-15'000.00
8200.4631.00	3'843.95	15'500.00	-11'656.05
8600.4604.00	404'556.15	350'000.00	54'556.15
8790.3130.00	0.00	67'500.00	67'500.00
8790.3132.00	2'756.55	20'000.00	17'243.45

Dienstleistungen an Dritte für Forstarbeiten sind höher ausgefallen wie budgetiert.

Unterhalt an Forststrassen sind nicht im geplanten Umfang durchgeführt worden.

Verkäufe Schnitzel aus dem Feuerthaler Forstrevier höher wie erwartet.

Die Entnahme aus dem Forstreservefonds für die Sanierung von Waldstrassen musste ins 2025 verschoben werden.

2023/2024 ist der für 10 Jahre gültige "Betriebsplan Wald" überarbeitet worden. Der kantonale Beitrag wird erst 2025 anfallen, da die Abteilung Wald des Amtes für Landwirtschaft etc. mit den entsprechenden Revisionen noch nicht parat ist.

Geschäftsergebnis der ZKB 2023: Ausschüttung ist grösser wie erwartet.

Massnahmen zur Erreichung der Energieleitbild-Ziele sind hierbei zu verbuchende keine erfolgt.

Machbarkeitsstudien und dergleichen für Wärmeverbunde mussten teilweise verschoben werden.

9

Finanzen und Steuern**Kurz und bündig**

Steuern (9100, 9101), Finanz- und Lastenausgleich, Vermögens- und Schuldenverwaltung (Zinsen (9610), Liegenschaften des Finanzvermögens, Finanzvermögen übriges, Abschluss (Aufwand-/Ertragsüberschuss)

NP = Natürliche Personen / JP = Juristische Personen

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz
9100.3181.00	64'612.43	20'000.00	-44'612.43
9100.4000.00	7'957'767.82	7'610'000.00	347'767.82
9100.4000.10	2'480'638.97	1'700'000.00	780'638.97
9100.4000.20	-23.94	15'000.00	-15'023.94
9100.4000.40	39'297.25	200'000.00	-160'702.75
9100.4000.50	-16'828.50	-20'000.00	3'171.50
9100.4000.60	-10'211.65	-4'000.00	-6'211.65
9100.4001.00	1'157'923.03	1'142'000.00	15'923.03
9100.4001.10	569'924.18	515'000.00	54'924.18
9100.4001.20	65'064.36	5'000.00	60'064.36
9100.4001.40	4'640.05	40'000.00	-35'359.95
9100.4001.50	-2'010.80	-6'000.00	3'989.20
9100.4002.00	677'126.54	620'000.00	57'126.54
9100.4010.00	1'052'562.04	1'277'000.00	-224'437.96
9100.4010.10	108'476.71	410'000.00	-301'523.29
9100.4010.20	17'323.46	500.00	16'823.46
9100.4010.40	52'133.30	150'000.00	-97'866.70
9100.4010.50	-18'325.95	-5'000.00	-13'325.95
9100.4011.00	93'615.61	80'000.00	13'615.61
9100.4011.10	8'288.89	17'000.00	-8'711.11
9101.4022.00	3'184'001.80	1'600'000.00	1'584'001.80
9610.3401.00	145'247.61	172'700.00	27'452.39
9610.3499.10	22'176.05	12'000.00	-10'176.05
9610.4401.10	26'907.31	20'000.00	6'907.31

Tatsächliche Forderungsverluste (Abschreibungen und Erlasse von Steuern) lagen über dem langjährigen Schnitt.

Die Einkommenssteuern 2024 für Natürliche Personen (NP) liegen 4.57% über dem Budgetbetrag.

Die Nachbearbeitung durch den Kanton bei den Einkommenssteuern aus früheren Jahren für NP führte zu diesem unerwarteten, positiven Ergebnis.

Die Nachsteuern auf Einkommenssteuern für NP fielen nicht im erwarteten Rahmen an.

Die Aktiven Steuerauscheidungen Einkommenssteuern NP liegen unter dem Budgetwert.

Die Passiven Steuerauscheidungen Einkommenssteuern NP (Ertragsminderung) liegen über dem Budgetwert.

Die Pauschalen Steueranrechnungen NP (Ertragsminderung) liegen unter dem Budgetwert.

Die Vermögenssteuern NP liegen 1.39% über dem Budgetbetrag.

Die Vermögenssteuern NP aus früheren Jahren liegen 10.66% über dem Budgetbetrag.

Die Nachsteuern Vermögenssteuern NP liegen stark über dem Budgetbetrag und dem "Gewohnsten".

Die Aktiven Steuerauscheidungen Vermögenssteuern NP sind tiefer wie budgetiert, aber

dafür der Passive Steuerauscheidungsteil Vermögenssteuern NP (Ertragsminderung) leicht besser.

Die Quellensteuern NP liegen über dem Budgetwert.

Die Gewinnsteuern 2024 für Juristische Personen (JP) liegen 17.58% unter dem Budgetbetrag.

Die Gewinnsteuern aus früheren Jahren für JP liegen einiges unter dem Budgetbetrag.

Die Nachsteuern Gewinnsteuern JP sind erneut unerwartet hoch angefallen.

Die Aktiven Steuerauscheidungen Gewinnsteuern JP liegen unter den Erwartungen, wie auch die

Passiven Steuerauscheidungen Gewinnsteuern JP (Ertragsminderung).

Kapitalsteuern 2024 JP

Kapitalsteuern aus früheren Jahren JP

Grundstückgewinnsteuern 2024 konnten markant über dem erhöhten Budgetwert vereinnahmt werden.

Die Erhöhung der Schuldzinssätze hat sich während des Jahres wieder abgeflacht.

Die erhöhten Erträge von Steuern vergangener Jahre (Konto 9100.4000.10) führt zu mehr Zinsauszahlungen, *aber auch zu höheren Zins-Einnahmen.*

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1'862'574.29	442'699.40 <i>1'419'874.89</i>	1'943'300.00	438'400.00 <i>1'504'900.00</i>	1'726'780.80	462'377.76 <i>1'264'403.04</i>
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	590'934.49	109'292.89 <i>481'641.60</i>	975'600.00	108'100.00 <i>867'500.00</i>	612'884.88	131'075.24 <i>481'809.64</i>
2	Bildung	10'884'689.15	727'243.86 <i>10'157'445.29</i>	11'114'100.00	773'200.00 <i>10'340'900.00</i>	10'434'576.70	733'455.34 <i>9'701'121.36</i>
3	Kultur, Sport und Freizeit	635'770.47	423'034.54 <i>212'735.93</i>	649'200.00	406'000.00 <i>243'200.00</i>	771'239.51	419'282.49 <i>351'957.02</i>
4	Gesundheit	2'162'483.46	6'825.89 <i>2'155'657.57</i>	2'068'000.00	3'500.00 <i>2'064'500.00</i>	2'169'979.08	12'134.54 <i>2'157'844.54</i>
5	Soziale Sicherheit	6'350'411.95	4'299'275.12 <i>2'051'136.83</i>	5'929'000.00	3'041'400.00 <i>2'887'600.00</i>	6'273'936.63	3'458'362.37 <i>2'815'574.26</i>
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'289'701.30	281'279.99 <i>1'008'421.31</i>	1'583'000.00	267'900.00 <i>1'315'100.00</i>	1'226'382.71	282'780.38 <i>943'602.33</i>
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'775'497.51	1'357'284.70 <i>418'212.81</i>	1'970'900.00	1'617'000.00 <i>353'900.00</i>	1'667'966.04	1'390'727.97 <i>277'238.07</i>
8	Volkswirtschaft	137'493.56 <i>398'270.74</i>	535'764.30	219'000.00 <i>275'000.00</i>	494'000.00	90'097.95 <i>387'722.35</i>	477'820.30
9	Finanzen und Steuern	385'365.54 <i>20'191'328.02</i>	20'576'693.56	337'600.00 <i>18'158'200.00</i>	18'495'800.00	269'404.92 <i>18'950'141.01</i>	19'219'545.93
Total Aufwand / Ertrag		26'074'921.72	28'759'394.25	26'789'700.00	25'645'300.00	25'243'249.22	26'587'562.32
Ertragsüberschuss Rechnungen / Aufwandüberschuss Budget		2'684'472.53			1'144'400.00	1'344'313.10	
Total		28'759'394.25	28'759'394.25	26'789'700.00	26'789'700.00	26'587'562.32	26'587'562.32

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'862'574.29	442'699.40	1'943'300.00	438'400.00	1'726'780.80	462'377.76
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'419'874.89</i>		<i>1'504'900.00</i>		<i>1'264'403.04</i>
01	Legislative und Exekutive	414'325.07	1'211.25	402'000.00	1'400.00	397'139.01	1'514.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>413'113.82</i>		<i>400'600.00</i>		<i>395'624.86</i>
011	Legislative	51'848.07	1'211.25	49'200.00	1'400.00	61'101.00	1'514.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>50'636.82</i>		<i>47'800.00</i>		<i>59'586.85</i>
0110	Legislative	51'848.07	1'211.25	49'200.00	1'400.00	61'101.00	1'514.15
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>50'636.82</i>		<i>47'800.00</i>		<i>59'586.85</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen, RPK, Wahlbüro, Stimmenzähler	14'557.95		15'100.00		22'538.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	885.10		1'000.00		1'358.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	34.45		100.00		67.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	141.40		200.00		227.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Stimm- und Wahlmaterial etc.	12'641.60		9'400.00		12'137.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Porti, IT-Kosten (Wabsti)	11'967.27		10'000.00		10'491.90	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen (externe Revision)	8'633.30		9'400.00		9'018.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Verpflegungskosten Wahlbüro und Gemeindeversammlungen etc.	1'987.00		2'800.00		4'261.45	
3611.00	Entschädigungen an Kantone (Abnahme Rechnung durch Bezirksrat oder Gemeindeamt)	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'211.25		1'400.00		1'514.15
012	Exekutive	362'477.00		352'800.00		336'038.01	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>362'477.00</i>		<i>352'800.00</i>		<i>336'038.01</i>
0120	Exekutive	362'477.00		352'800.00		336'038.01	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>362'477.00</i>		<i>352'800.00</i>		<i>336'038.01</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen, (Konsortialbuchhaltung ab 2021 mit GPVA) etc.	207'245.68		202'300.00		200'330.94	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	70'479.65		68'600.00		70'352.05	
3049.00	Essenszulagen	560.55		600.00		555.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'489.30		17'300.00		15'056.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.22	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten (Konsortialbuchhaltung ab 2021 mit GPVA)	229.64		300.00		231.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'761.35		14'500.00		13'958.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'255.40		1'100.00		1'260.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'581.80		3'000.00		2'643.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'142.10		2'500.00		510.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'409.36		11'200.00		6'490.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00		30.00	
3118.00	Anschaffung IT-Software und -Lizenzen	1'131.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Anlässe, Empfänge, Jungbürgerfeier, (Konsortialbuchhaltung ab 2021 mit GPVA) etc.	21'436.97		9'700.00		12'998.22	
3130.02	Mitglieder- + Verbandsbeiträge	3'420.00		3'500.00		3'420.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen etc.			4'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'512.80		3'800.00		3'689.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Retraite etc.	12'534.90		7'300.00		2'798.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Jubiläen Gemeinde-Einwohnerinnen und -Einwohner)	1'955.50		1'800.00		1'383.15	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	331.00		300.00		331.00	
02	Allgemeine Dienste	1'448'249.22	441'488.15	1'541'300.00	437'000.00	1'329'641.79	460'863.61
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'006'761.07</i>		<i>1'104'300.00</i>		<i>868'778.18</i>
021	Finanz- und Steuerverwaltung	749'802.98	216'273.10	727'800.00	225'700.00	675'578.06	267'744.08
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>533'529.88</i>		<i>502'100.00</i>		<i>407'833.98</i>
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	749'802.98	216'273.10	727'800.00	225'700.00	675'578.06	267'744.08
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>533'529.88</i>		<i>502'100.00</i>		<i>407'833.98</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Angestellte und Kommissionen	547.40		1'000.00		566.55	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	419'823.50		399'500.00		390'146.20	
3030.00	Aushilfsentschädigungen			6'900.00		3'164.40	
3049.00	Essenszulagen	3'951.00		3'800.00		3'744.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'402.65		26'000.00		24'626.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	57'107.65		54'600.00		49'584.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'724.90		2'700.00		2'543.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'258.55		4'400.00		4'146.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'168.90		5'000.00		2'155.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	15'064.10		8'800.00		9'575.17	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'204.05		2'700.00		2'641.74	
3100.00	Büromaterial	2'505.08		3'000.00		1'968.07	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	99.27		700.00		1'118.13	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Kopierer etc.	3'264.46		3'700.00		2'104.58	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	672.50		400.00		695.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'136.44		2'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	153.10					
3113.00	Anschaffung IT-Geräte	6'515.35		3'000.00		1'754.45	
3118.00	Anschaffung IT-Software und -Lizenzen	8'030.05		3'000.00		2'510.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Porti, Finanzplanung, Aktenvernichtung (Bankspesen u.dergl. ab 2023 unter 9690.3499.00) etc.	14'987.44		24'900.00		16'200.55	
3130.01	Telefon + Kommunikation etc.	5'185.73		5'600.00		5'098.15	
3130.02	Mitglieder- + Verbandsbeiträge	500.00		500.00		440.00	
3130.03	Betreibungskosten	14'682.95		12'000.00		12'455.10	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen etc.	11'645.65		13'000.00		10'503.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	77'135.91		75'000.00		68'514.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'614.55		11'000.00		10'614.55	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			300.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	467.90		700.00		496.40	
3153.00	Unterhalt IT-Geräte			300.00		138.15	
3158.00	Unterhalt IT-Software	11'619.54		9'700.00		9'378.81	
3170.00	Reisekosten und Spesen	48.00		500.00		51.60	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	34.42		100.00		20.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software					2'931.70	
3611.00	Entschädigungen an Kanton, Steuerbezugskosten etc.	27'361.94		35'000.00		22'165.15	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (Scanning Steuererklärungen) etc.	10'890.00		8'000.00		13'546.50	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand					-21.99	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'010.00		1'800.00		1'900.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'768.35		10'800.00		24'148.13

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4290.00	Übrige Entgelte, RZ abgeschriebene Betreuungskosten Steuern etc.		1'108.85		2'000.00		1'346.10
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		150'943.35		160'000.00		190'150.35
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		10'437.40		11'300.00		11'455.15
4612.01	Entschädigung von anderen Gemeinden für Steuerbezug (Kirchgemeinden) etc.		26'210.15		30'000.00		28'949.35
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		9'795.00		9'800.00		9'795.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	483'814.51	84'228.75	504'900.00	78'000.00	475'234.80	58'137.78
	<i>Nettoergebnis</i>		399'585.76		426'900.00		417'097.02
0220	Allgemeine Dienste, übrige	483'814.51	84'228.75	504'900.00	78'000.00	475'234.80	58'137.78
	<i>Nettoergebnis</i>		399'585.76		426'900.00		417'097.02
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Angestellte und Kommissionen			300.00		74.30	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	233'149.20		240'000.00		228'150.65	
3030.00	Aushilfsentschädigungen			6'900.00		6'416.15	
3049.00	Essenszulagen	1'857.80		2'000.00		1'864.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'846.10		15'600.00		13'981.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'547.75		29'600.00		27'563.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'498.50		1'700.00		1'528.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'214.75		2'700.00		2'353.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'412.40		5'500.00		7'662.05	
3091.00	Personalwerbung	634.45		800.00		8'093.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'407.66		3'900.00		3'881.54	
3100.00	Büromaterial	3'384.76		3'000.00		2'464.29	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	327.82		700.00		840.13	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Kopierer etc.	4'816.52		4'200.00		2'511.73	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'685.40		1'500.00		1'409.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'910.79		3'500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	929.64		1'000.00		17'498.22	
3113.00	Anschaffung IT-Geräte	6'408.00		3'000.00		1'309.20	
3118.00	Anschaffung IT-Software und -Lizenzen	12'592.90		12'400.00		10'537.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Porti, Rechtskosten aus Bauwesen, Aktenvernichtung etc.	22'242.44		17'700.00		30'614.51	
3130.01	Telefon + Kommunikation etc.	5'185.68		5'600.00		5'098.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Mitglieder- + Verbandsbeiträge	7'764.85		7'200.00		7'790.60	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen etc.	3'727.95		8'000.00		1'320.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	78'641.86		90'500.00		69'756.70	
3137.00	Steuern und Abgaben (Unternehmensabgaben für Radio und Fernsehen)	320.00		400.00		320.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			300.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	488.40		700.00		496.40	
3153.00	Unterhalt IT-Geräte			300.00		138.15	
3158.00	Unterhalt IT-Software	10'617.59		9'900.00		9'843.61	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'970.50		1'200.00		2'045.15	
3192.00	Abgeltung von Rechten (DUN, SUISA)	525.80		600.00		525.15	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software					2'931.69	
3611.00	Entschädigungen an Kanton (Staatsarchiv - Integrierte Informationsverwaltung ab 2024)	18'288.00		18'000.00			
3635.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'065.20		1'000.00		959.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Bibliothek Blinde+Sehbehind., Digitalisierungsprojekt Blue Deal)	5'149.30		5'200.00		5'025.80	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	202.50				229.38	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		75'915.15		70'000.00		47'120.00
4250.00	Verkäufe				100.00		2'262.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'831.90		1'800.00		2'531.23
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		5'481.70		6'100.00		6'224.55
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	214'631.73	140'986.30	308'600.00	133'300.00	178'828.93	134'981.75
			73'645.43		175'300.00		43'847.18
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	214'631.73	140'986.30	308'600.00	133'300.00	178'828.93	134'981.75
			73'645.43		175'300.00		43'847.18
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	58'372.50		59'400.00		58'224.55	
3030.00	Aushilfsentschädigungen	13'323.80		8'000.00		7'935.60	
3049.00	Essenszulagen	820.00		900.00		1'278.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'654.85		4'400.00		3'856.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'082.00		5'400.00		4'592.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	509.65		600.00		486.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	742.70		800.00		647.90	
3091.00	Personalwerbung			1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'643.02		2'000.00		3'591.90	
3106.00	Medizinisches Material, Desinfektionsmaterial etc.	441.05		500.00		30.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	87.90		7'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften (Verwaltungsvermögen)	49'307.40		40'700.00		46'677.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	605.35				179.50	
3130.01	Telefon + Kommunikation etc.	1'110.30		1'200.00		1'110.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'159.25		3'000.00		3'000.05	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4'894.60		20'000.00		3'628.60	
3144.00.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Fürstengut und Schopf)	32'213.53		65'000.00		15'191.15	
3144.01.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Altes Schützenhaus)			9'000.00		118.75	
3144.02.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Feuerwehrgebäude)	5'945.80		19'000.00		1'856.40	
3144.02.09	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Feuerwehrgebäude Wohnungen)	627.75		3'000.00		257.55	
3144.03.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Güterschuppen und Areal)	8'998.85		30'000.00		2'965.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'044.95		500.00		2'151.85	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	363.78		400.00		363.78	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'796.64		22'900.00		16'796.64	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	607.00		500.00		607.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'279.06		3'300.00		3'279.06	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		5'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'806.70		7'700.00		8'282.05
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV (Pachtzinse)		3'118.00		3'000.00		3'061.00
4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV (Fürstengut und Schopf)		28'200.00		28'200.00		28'200.00
4470.02	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV (Feuerwehrgebäude)		27'324.00		27'300.00		27'324.00
4470.03	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV (Garagen Rütenenweg)		3'500.00		3'600.00		3'600.00
4470.04	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV (Güterschuppen und Areal)		42'000.00		42'000.00		42'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV (Feuerwehrgebäude)				100.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden (Fw Ausseramt)		20'037.60		16'400.00		17'514.70
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	590'934.49	109'292.89	975'600.00	108'100.00	612'884.88	131'075.24
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>481'641.60</i>		<i>867'500.00</i>		<i>481'809.64</i>
11	Öffentliche Sicherheit	71'854.85	13'910.00	73'500.00	14'100.00	71'143.70	15'905.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>57'944.85</i>		<i>59'400.00</i>		<i>55'238.70</i>
111	Polizei	71'854.85	13'910.00	73'500.00	14'100.00	71'143.70	15'905.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>57'944.85</i>		<i>59'400.00</i>		<i>55'238.70</i>
1110	Polizei	71'854.85	13'910.00	73'500.00	14'100.00	71'143.70	15'905.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>57'944.85</i>		<i>59'400.00</i>		<i>55'238.70</i>
3118.00	Anschaffung IT-Software und -Lizenzen (Elektronische Bussenerfassung)	1'243.15		1'300.00		1'238.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Kontrolle Parkplätze, Nachtparkkontrolle etc.	16'014.55		17'500.00		15'942.60	
3158.00	Unterhalt IT-Software (Elektronische Bussenerfassung)	1'243.15		1'600.00		1'238.55	
3611.00	Entschädigungen an Kantone (Kapo)	53'354.00		53'100.00		52'724.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'730.00		1'500.00		2'365.00
4270.00	Bussen		12'180.00		12'600.00		13'540.00
12	Rechtsprechung	7'779.50	2'670.00	9'600.00	3'500.00	6'130.55	5'335.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'109.50</i>		<i>6'100.00</i>		<i>795.55</i>
120	Rechtsprechung	7'779.50	2'670.00	9'600.00	3'500.00	6'130.55	5'335.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'109.50</i>		<i>6'100.00</i>		<i>795.55</i>
1200	Rechtsprechung	7'779.50	2'670.00	9'600.00	3'500.00	6'130.55	5'335.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'109.50</i>		<i>6'100.00</i>		<i>795.55</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'459.65		6'700.00		5'187.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	350.55		500.00		333.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8.65		100.00		8.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	55.95		100.00		56.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			400.00			
3100.00	Büromaterial	50.00		300.00		50.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			100.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Porti etc.	214.20		600.00		323.70	
3130.02	Mitglieder- + Verbandsbeiträge	150.00		200.00		150.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen etc.	1'490.50					
3170.00	Reisekosten und Spesen			300.00		21.70	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'670.00		3'500.00		5'335.00
14	Allgemeines Rechtswesen	158'782.08	86'837.59	490'400.00	89'100.00	162'204.20	94'635.24
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>71'944.49</i>		<i>401'300.00</i>		<i>67'568.96</i>
140	Allgemeines Rechtswesen	158'782.08	86'837.59	490'400.00	89'100.00	162'204.20	94'635.24
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>71'944.49</i>		<i>401'300.00</i>		<i>67'568.96</i>
1400	Allgemeines Rechtswesen	131'344.03	71'670.94	120'600.00	65'000.00	127'848.50	80'957.24
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>59'673.09</i>		<i>55'600.00</i>		<i>46'891.26</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	58'889.15		57'200.00		55'020.70	
3049.00	Essenszulagen	600.00		600.00		600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'664.25		3'800.00		3'488.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'816.50		7'800.00		7'574.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	370.60		400.00		359.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	585.75		700.00		586.95	
3100.00	Büromaterial	210.68		600.00		104.80	
3611.00	Entschädigungen an Kanton, Migrationsamt, Passbüro, Gemeindeamt (eUmzug, elmmo)	34'543.60		28'000.00		36'239.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (Zivilstandsamt)	24'663.50		21'500.00		23'875.25	
4120.00	Konzessionen		1'250.00		1'000.00		11'550.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen, (eEinbürgerung ab 1.7.2023 - gem. neuem Ablauf) etc.		67'227.64		62'000.00		65'686.44
4611.00	Entschädigungen von Kantonen, Migrationsamt, (eEinbürgerung bis 30.6.2023) etc.		3'193.30		2'000.00		3'720.80
1401	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	8'199.20	6'075.30	351'400.00	11'600.00	18'691.10	11'130.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'123.90</i>		<i>339'800.00</i>		<i>7'560.50</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'765.00		6'000.00		6'050.00	
3010.20	Löhne von Pflegeeltern	5'076.00		10'400.00		10'152.00	
3049.00	Essenszulagen	33.00		100.00		48.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	577.95		1'100.00		1'028.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	596.45		900.00		844.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	58.60		200.00		105.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	92.20		200.00		173.40	
3100.00	Büromaterial			200.00		100.00	
3611.02	Entschädigungen an Kantone (Berufsbeistandschaften; ab 2023 gebucht bei 5450.3611.02)			190'300.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (Stadt Winterthur KESB; ab 2023 gebucht bei 5450.3612.00)			138'800.00			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (KESB, private Mandatsträger; ab 2023 gebucht bei 5450.3612.01)			3'000.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			200.00		189.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen, Handlungsfähigkeitszeugnisse etc.		990.00		1'000.00		960.00
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen (Sozialamt Feuerthalen)		5'085.30		10'600.00		10'170.60
1402	Kataster- und Vermessungswesen	19'238.85	1'853.75	18'300.00	12'500.00	15'664.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'385.10</i>		<i>5'800.00</i>		<i>15'664.60</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Marksteine)			400.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter, ÖREB-Kataster, Geodatenserver etc.	12'104.60		10'300.00		7'679.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen etc.	7'079.25		7'000.00		7'930.60	
3631.00	Beiträge an Kanton (Nutzung Auskunftssystem Gebäudedaten GVZ)			500.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	55.00		100.00		55.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'853.75		500.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen, Staatsbeiträge ÖREB				12'000.00		
1403	Gemeindeammann- und Betreibungsamt		7'237.60	100.00			2'547.40
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>7'237.60</i>			<i>100.00</i>	<i>2'547.40</i>	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Betreibungskreis Andelfingen)			100.00			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden (Betreibungskreis Andelfingen)		7'237.60				2'547.40
15	Feuerwehr	275'930.48		312'100.00		290'832.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>275'930.48</i>		<i>312'100.00</i>		<i>290'832.75</i>
150	Feuerwehr	275'930.48		312'100.00		290'832.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>275'930.48</i>		<i>312'100.00</i>		<i>290'832.75</i>

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500	Feuerwehr	275'930.48		312'100.00		290'832.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		275'930.48		312'100.00		290'832.75
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (ZV Feuerwehr Ausseramt)	274'106.28		310'200.00		288'971.17	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'824.20		1'900.00		1'861.58	
16	Verteidigung	76'587.58	5'875.30	90'000.00	1'400.00	82'573.68	15'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		70'712.28		88'600.00		67'373.68
161	Militärische Verteidigung	8'647.08		8'500.00		8'505.78	
	<i>Nettoergebnis</i>		8'647.08		8'500.00		8'505.78
1610	Militärische Verteidigung	8'647.08		8'500.00		8'505.78	
	<i>Nettoergebnis</i>		8'647.08		8'500.00		8'505.78
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Verdankung Entlassung Wehrdienst)	250.00		200.00		100.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (Schiessanlage Chüels Tal)	7'200.00		7'000.00		7'200.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'162.21		1'200.00		1'162.20	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	34.87		100.00		43.58	
162	Zivile Verteidigung	67'940.50	5'875.30	81'500.00	1'400.00	74'067.90	15'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		62'065.20		80'100.00		58'867.90
1620	Zivilschutz	67'940.50	5'875.30	81'500.00	1'400.00	74'067.90	15'200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		62'065.20		80'100.00		58'867.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'011.45		1'100.00		1'022.00	
3049.00	Essenszulagen	12.00		100.00		12.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	65.95		100.00		66.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	139.80		200.00		126.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	17.90		100.00		18.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10.60		100.00		11.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'022.95		3'200.00		2'435.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Überarb. Schutzraumausgleichsgebiete, (Abgaben Schutzraumbaupflicht bis 2023) etc.					2'322.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.04	Dienstleistungen Dritter (Aufwand Bauingenieur zur Weiterverrechnung)	1'569.60					
3134.00	Sachversicherungsprämien	222.85		300.00		211.30	
3144.05.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Anlage Steigstrasse)			300.00			
3144.06.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Schutzraum Langwiesen)			300.00			
3144.07.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (BSA Feldstrasse bis 2025)			300.00			
3144.08.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Schutzraum Spilbrett)			300.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			300.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV					1'351.91	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Sicherheits-Zweckverband)	57'508.05		74'600.00		52'719.55	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an den Kanton (Ersatzabgaben für Schutzraumbauten)	3'200.00				13'600.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	102.00		100.00		102.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	57.35		100.00		67.49	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Ertrag Bauingenieur aus Weiterverrechnung)		675.30				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV (BSA Feldstrasse bis 2025)		1'200.00		1'200.00		1'200.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen (Abwicklung Ersatzabgaben für Schutzraumbauten)		800.00		200.00		400.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten (Ersatzabgaben für Schutzraumbauten)		3'200.00				13'600.00
2	BILDUNG	10'884'689.15	727'243.86	11'114'100.00	773'200.00	10'434'576.70	733'455.34
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'157'445.29</i>		<i>10'340'900.00</i>		<i>9'701'121.36</i>
21	Obligatorische Schule	10'192'029.60	720'443.86	10'351'600.00	760'200.00	9'804'847.45	723'295.34
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'471'585.74</i>		<i>9'591'400.00</i>		<i>9'081'552.11</i>
211	Eingangsstufe	1'217'791.81	23'899.30	1'249'100.00	8'000.00	1'087'357.40	25'886.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'193'892.51</i>		<i>1'241'100.00</i>		<i>1'061'471.40</i>
2110	Kindergarten	1'217'791.81	23'899.30	1'249'100.00	8'000.00	1'087'357.40	25'886.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'193'892.51</i>		<i>1'241'100.00</i>		<i>1'061'471.40</i>
3010.10	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Assistenzen)	107'390.65		120'000.00		88'776.65	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (DaZ)	111'834.05		140'100.00		114'664.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3030.00	Aushilfsentschädigungen	11'048.80		21'100.00		10'025.85	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'168.95		1'600.00		1'199.20	
3049.00	Essenszulagen	1'580.00		1'900.00		1'158.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'697.70		18'300.00		13'689.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'923.65		26'400.00		20'291.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'437.85		1'800.00		1'375.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'345.50		3'100.00		2'301.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'074.61		12'500.00		11'879.69	
3091.00	Personalwerbung	370.60		400.00		1'111.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'084.55		900.00		813.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	714.15		1'800.00		8'732.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	148.50		500.00		148.50	
3104.00	Lehrmittel	26'430.25		39'700.00		36'151.31	
3105.00	Lebensmittel	2'799.70		5'000.00		2'724.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'410.49		4'000.00		1'681.60	
3113.00	Anschaffung IT-Geräte	2'815.80		500.00			
3118.00	Anschaffung IT-Software und -Lizenzen	3'115.46		3'000.00		2'659.81	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen (Schulmobiliar)	2'674.30		8'600.00		3'196.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Dolmetscher-Entschädigungen etc.	2'321.03		1'600.00		1'954.48	
3130.01	Telefon + Kommunikation etc.	978.22		900.00		1'083.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'010.90		800.00		712.45	
3158.00	Unterhalt IT-Software	2'279.54		2'300.00		2'335.71	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen (Schulmobiliar)			2'800.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	120.50		900.00		561.35	
3171.00	Exkursionen und Schulreisen	1'381.55		1'600.00		1'021.70	
3171.03	Veranstaltungen (ohne Hilari) etc.	3'659.15		11'000.00		4'419.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Geschenke an Aussenstehende)	345.15		200.00		411.65	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	24'258.36		24'300.00		24'258.38	
3611.00	Entschädigungen an Kantone, Löhne und Sozialleistungen Lehrpersonen	654'827.79		725'500.00		616'994.47	
3611.01	Entschädigungen an Kantone, Löhne und Sozialleistungen Vikariate	116'603.11		41'500.00		32'937.23	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände, ISR etc.	90'500.00		24'000.00		60'830.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					17'055.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	440.95		500.00		199.47	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		47.30				157.00
4631.00	Beiträge von Kantonen, Staatsbeiträge		23'852.00		8'000.00		25'729.00
212	Primarstufe	3'386'296.47	79'501.77	3'227'200.00	60'400.00	3'165'261.39	55'210.30
	<i>Nettoergebnis</i>		3'306'794.70		3'166'800.00		3'110'051.09
2120	Primarstufe	3'386'296.47	79'501.77	3'227'200.00	60'400.00	3'165'261.39	55'210.30
	<i>Nettoergebnis</i>		3'306'794.70		3'166'800.00		3'110'051.09
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'909.95		9'700.00		9'436.05	
3010.10	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Assistenzen)	175'418.90		163'000.00		124'680.05	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (DaZ)	89'094.20		92'900.00		66'121.00	
3020.10	Löhne der Lehrpersonen (Aufgabenhilfe)	13'520.00		5'800.00		8'038.50	
3020.20	Löhne der Lehrpersonen (Vorbereitung Kantonsschule/Langgymnasium)	2'554.05		1'300.00		2'204.00	
3030.00	Aushilfsentschädigungen	16'535.30		9'900.00		14'337.45	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'046.15		1'200.00		852.60	
3049.00	Essenszulagen	2'847.00		2'600.00		2'009.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'129.40		18'400.00		14'668.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'283.15		24'400.00		20'794.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'869.55		1'900.00		1'329.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'213.90		3'100.00		2'467.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'589.68		18'600.00		22'319.15	
3091.00	Personalwerbung			500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'635.90		4'300.00		2'558.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'835.73		2'200.00		1'528.28	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	871.07		800.00		754.88	
3104.00	Lehrmittel	112'935.77		102'200.00		91'897.39	
3105.00	Lebensmittel	1'538.15		2'000.00		780.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	6'098.06		7'500.00		1'731.90	
3113.00	Anschaffung IT-Geräte	23'591.65		2'000.00		1'013.05	
3118.00	Anschaffung IT-Software und -Lizenzen	13'654.74		14'700.00		12'574.17	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen (Schulmobiliar - bis 2022 unter 3110.00)	24'673.00		38'300.00		24'295.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Dolmetscher-Entschädigungen etc.	3'370.90		4'300.00		2'056.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Telefon + Kommunikation etc.	2'411.88		3'200.00		2'566.40	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen etc. (Psychotherapien - private Anbietende)			6'700.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	8'890.35		10'100.00		6'446.55	
3153.00	Unterhalt IT-Geräte	6'559.60		3'000.00		3'754.05	
3158.00	Unterhalt IT-Software	12'920.79		12'800.00		13'098.08	
3159.00	Unterhalt Schulmobiliar (ab 2023 unter 3159.00)	1'250.70		1'000.00		156.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien (Kopierer)	327.25		1'000.00		609.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'293.10		1'500.00		1'204.70	
3171.00	Exkursionen und Schulreisen	9'501.00		20'700.00		11'542.50	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager (Klassenlager)	24'827.10		25'000.00		10'147.35	
3171.02	Exkursionen, Schulreisen und Lager (Wintersportlager)	25'995.35		21'000.00		26'871.35	
3171.03	Veranstaltungen (ohne Hilari und Ferienprogramme) etc.	13'723.15		19'900.00		6'938.89	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Geschenke an Aussenstehende)	345.80		1'000.00		240.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	85'653.80		85'600.00		69'313.78	
3611.00	Entschädigungen an Kantone, Löhne und Sozialleistungen Lehrpersonen	2'188'015.75		2'272'400.00		2'223'295.21	
3611.01	Entschädigungen an Kantone, Löhne und Sozialleistungen Vikariate	198'780.96		95'000.00		141'372.40	
3612.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, ISR etc.	176'562.50		77'300.00		203'222.50	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	35'445.00		37'500.00		8'160.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					6'525.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'725.00					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	851.19		900.00		1'348.21	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'204.50		200.00		590.70
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Klassenlager)		4'858.30		7'000.00		4'664.00
4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Wintersportlager)		13'887.61		12'800.00		10'374.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				500.00		
4630.00	Beiträge vom Bund		1'999.36		1'000.00		1'689.60
4631.00	Beiträge von Kantonen, Staatsbeiträge		55'552.00		36'900.00		35'892.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck (Hans Spiess-Stiftung)		2'000.00		2'000.00		2'000.00
213	Sekundarstufe	1'666'065.57	46'838.58	1'817'100.00	75'500.00	1'686'509.67	46'421.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'619'226.99</i>		<i>1'741'600.00</i>		<i>1'640'087.82</i>
2130	Sekundarstufe	1'666'065.57	46'838.58	1'817'100.00	75'500.00	1'686'509.67	46'421.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'619'226.99</i>		<i>1'741'600.00</i>		<i>1'640'087.82</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'345.25		4'400.00		4'869.75	
3010.10	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Assistenzen)	14'822.50		43'400.00		46'853.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen (DaZ)	48'813.95		46'700.00		46'839.30	
3020.10	Löhne der Lehrpersonen (Aufgabenhilfe)			500.00		422.80	
3020.20	Löhne der Lehrpersonen (Vorbereitung Kantonsschule/Berufsmittelschule)	2'925.05		2'000.00		2'955.95	
3030.00	Aushilfsentschädigungen	10'985.45		5'800.00		13'823.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	535.00		500.00		407.40	
3049.00	Essenszulagen	270.00		700.00		596.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'021.80		6'600.00		7'188.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'935.20		11'900.00		10'179.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	503.55		700.00		639.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	961.20		1'100.00		1'209.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'898.16		8'600.00		5'110.76	
3091.00	Personalwerbung			800.00		645.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'150.00		1'500.00		848.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	868.56		1'100.00		1'827.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	664.13		800.00		653.29	
3104.00	Lehrmittel	71'755.50		68'700.00		68'875.83	
3105.00	Lebensmittel	10'173.00		13'700.00		10'123.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'134.85		3'200.00		1'711.78	
3113.00	Anschaffung IT-Geräte	27'470.90		39'400.00		24'317.85	
3118.00	Anschaffung IT-Software und -Lizenzen	13'456.33		12'700.00		11'012.96	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen (Schulmobiliar)	802.66		13'800.00		1'099.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Dolmetscher-Entschädigungen, ECDL etc.	8'821.77		8'300.00		8'958.10	
3130.01	Telefon + Kommunikation etc.	1'735.73		2'100.00		2'163.70	
3130.02	Mitglieder- + Verbandsbeiträge	200.00		200.00		200.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen etc. (Psychotherapien - private Anbietende)	3'665.20		3'300.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	5'658.51		5'100.00		4'345.70	
3153.00	Unterhalt IT-Geräte	4'373.55		2'900.00		3'363.00	
3158.00	Unterhalt IT-Software	10'215.16		10'000.00		10'194.60	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen (Schulmobiliar - bis 2022 unter 3150.00)	45.60		500.00		30.45	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien, Gasbehälter Naturkunde etc.	548.60				546.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	926.60		800.00		537.75	
3171.00	Exkursionen und Schulreisen	9'114.75		14'000.00		10'517.10	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager (Klassenlager)	28'156.10		39'800.00		23'318.65	
3171.02	Exkursionen, Schulreisen und Lager (Wintersportlager)	24'686.04		29'300.00		25'215.05	
3171.03	Veranstaltungen (ohne Hilari und Ferienprogramme) etc.	14'850.45		12'000.00		10'231.96	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Geschenke an Aussenstehende)	432.65		500.00		466.55	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	32'995.35		33'000.00		32'995.36	
3611.00	Entschädigungen an Kantone, Löhne und Sozialleistungen Lehrpersonen	1'201'441.90		1'231'400.00		1'082'542.80	
3611.01	Entschädigungen an Kantone, Löhne und Sozialleistungen Vikariate	4'211.25		90'000.00		121'035.51	
3611.03	Entschädigungen an Kantone, Berufsvorbereitungsjahr etc.	4'841.65				3'458.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände, ISR, Berufsvorbereitungsjahr etc.	55'629.20		45'000.00		81'496.55	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen					1'984.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Schulgeld etc. für externe Sekundarschule)	12'775.00				450.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	247.47		300.00		247.47	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Berufsvorbereitungsjahr, ECDL etc.		6'270.00		19'200.00		7'109.65
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Klassenlager)		5'374.00		23'200.00		8'030.00
4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Wintersportlager)		17'542.00		22'000.00		15'649.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		5'428.50		1'800.00		
4630.00	Beiträge vom Bund		2'478.08				2'675.20
4631.00	Beiträge von Kantonen, Staatsbeiträge		7'246.00		6'800.00		10'458.00
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck, Hans Spiess-Stiftung etc.		2'500.00		2'500.00		2'500.00
214	Musikschulen	178'361.95	5'582.50	185'500.00		173'658.00	2'537.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>172'779.45</i>		<i>185'500.00</i>		<i>171'120.50</i>
2140	Musikschulen	178'361.95	5'582.50	185'500.00		173'658.00	2'537.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>172'779.45</i>		<i>185'500.00</i>		<i>171'120.50</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Musikschule Weinland Nord)	178'361.95		185'100.00		173'453.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			400.00		205.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen, Staatsbeiträge (Musikschule Weinland Nord)		5'582.50				2'537.50
217	Schulliegenschaften	1'974'515.99	247'763.90	2'157'800.00	250'800.00	2'023'330.90	193'962.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'726'752.09</i>		<i>1'907'000.00</i>		<i>1'829'368.70</i>
2170	Schulliegenschaften	1'974'515.99	247'763.90	2'157'800.00	250'800.00	2'023'330.90	193'962.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'726'752.09</i>		<i>1'907'000.00</i>		<i>1'829'368.70</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	627'544.00		618'600.00		611'086.60	
3030.00	Aushilfsentschädigungen	22'721.35		11'500.00		11'978.30	
3049.00	Essenszulagen	8'665.35		8'700.00		8'873.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'399.65		41'100.00		41'816.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	64'231.10		64'300.00		66'469.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'112.75		4'900.00		5'177.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'611.30		7'000.00		7'028.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000.00		1'400.10	
3091.00	Personalwerbung			1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'614.15		2'600.00		2'090.00	
3100.00	Büromaterial	300.00		300.00		123.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32'882.32		47'000.00		43'975.67	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	55.50				216.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00			
3106.00	Medizinisches Material, Desinfektionsmaterial etc.			1'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'025.50		27'900.00		64'225.35	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			2'000.00		149.05	
3113.00	Anschaffung IT-Geräte			500.00			
3118.00	Anschaffung IT-Software und -Lizenzen	182.54		200.00		167.83	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	272'451.70		298'500.00		265'224.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Hallenbadreinigung, Badewasserproben etc.	18'627.15		20'000.00		17'693.00	
3130.01	Telefon + Kommunikation etc.	3'325.00		3'000.00		2'944.75	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen etc. (Hallenbad: 2022 Zustandsanalyse / 2025 Sanierung)			10'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'539.25		15'800.00		16'104.95	
3137.00	Steuern und Abgaben (Strassenverkehrsamt)	75.45		100.00		58.65	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken (alle Schulliegenschaften)	50'925.95		70'000.00		42'700.07	
3144.09.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Schulhaus Stumpenboden, Allgemeiner Unterhalt)	97'047.45		86'900.00		28'743.87	
3144.09.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Schulhaus Stumpenboden, Mehrzweckhalle und UG-KiTa)	26'362.95		20'000.00		49'540.60	
3144.09.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Schulhaus Stumpenboden, Hallenbad)	26'845.10		20'000.00		20'811.45	
3144.09.08	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Schulhaus und Kindergärten Stumpenboden, Heizanlage)	3'147.10		5'000.00		8'659.65	
3144.09.09	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Schulhaus Stumpenboden, Wohnung und Garage)	2'477.40		3'000.00		9'206.30	
3144.10.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Schulhaus Spilbrett, Allgemeiner Unterhalt)	21'469.44		20'000.00		20'530.83	
3144.10.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Schulhaus Spilbrett, Turnhalle)	2'538.00		10'000.00		10'417.14	
3144.10.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Schulhaus Spilbrett, Jugendraum)			500.00		420.75	
3144.10.08	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Schulhaus Spilbrett, Heizanlage)	1'953.95		3'500.00		4'961.85	
3144.11.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Zentrum Spilbrett, Allgemeiner Unterhalt)	4'883.65		3'000.00		4'798.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.11.01 Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Zentrum Spilbrett, Garagen)			300.00			
3144.11.08 Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Zentrum Spilbrett, Heizanlage)	1'355.35		1'500.00		2'302.95	
3144.11.09 Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Zentrum Spilbrett, Wohnungen)	2'653.03		3'000.00		1'061.81	
3144.12.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Schulhaus Langwiesen, Allgemeiner Unterhalt)	2'530.55		65'000.00		27'583.95	
3144.12.08 Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Schulhaus Langwiesen, Heizanlage)	615.10		1'000.00		525.90	
3144.12.09 Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Schulhaus Langwiesen, Wohnung)	221.80		2'000.00			
3144.13.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Kindergarten Haldenstrasse, Allgemeiner Unterhalt)	709.15		5'000.00		23'777.70	
3144.13.08 Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Kindergarten Haldenstrasse, Heizanlage)	830.00		1'000.00		899.95	
3144.14.02 Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Kindergartenanlage Lindenbuck, Abbruchkosten)	1'905.55				35'426.43	
3144.15.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Kindergarten Langwiesen, Allgemeiner Unterhalt)	495.20		21'000.00		877.60	
3144.15.08 Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Kindergarten Langwiesen, Heizanlage)	803.30		1'000.00		702.20	
3144.15.09 Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Kindergarten Langwiesen, Wohnung)			2'000.00			
3144.20.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Kindergarten Stumpenboden, Allgemeiner Unterhalt)	1'663.25		1'800.00		282.60	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			300.00			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'177.30		6'200.00		5'782.83	
3158.00 Unterhalt IT-Software	284.94		300.00		283.89	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften (Parkplatzmiete SH Lw)	3'303.00		3'000.00		3'000.00	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien, Bagger, Häcksler etc.	1'000.15		2'000.00		1'383.82	
3170.00 Reisekosten und Spesen	18.05		300.00		224.00	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	40'330.17		34'200.00		39'678.86	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	422'915.56		443'900.00		403'116.04	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	35'093.87		40'300.00		32'546.89	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			10'000.00			
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten (Verzugszinsen)					431.85	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'146.65		500.00		398.35	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'331.00		3'300.00		3'329.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	79'117.97		79'400.00		72'119.97	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Hallenbad, Turnhallen, Aula etc. (von Privaten und Vereinen)		73'148.70		73'500.00		49'157.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'785.00		12'800.00		12'838.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		12'000.00		12'000.00		12'000.00
4470.20	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV (Schulhaus Stumpenboden, Wohnung und Garage)		13'800.00		13'800.00		13'800.00
4470.40	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV (Zentrum Spilbrett, Wohnungen und Garagen)		30'115.00		30'100.00		30'120.00
4470.50	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV (Schulhaus Langwiesen, Wohnung)		11'000.00		13'200.00		13'200.00
4470.80	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV (Kindergarten Langwiesen, Wohnung)		14'400.00		14'400.00		14'400.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV (EKZ: Einspeisevergütung PV-Anlage Stubo)		4'521.05		2'000.00		2'964.05
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden, Hallenbad, Zentrum Spilbrett etc.		77'994.15		79'000.00		45'482.40
218	Tagesbetreuung	470'036.95	239'724.81	406'200.00	250'000.00	404'250.95	235'317.94
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>230'312.14</i>		<i>156'200.00</i>		<i>168'933.01</i>
2180	Tagesbetreuung	470'036.95	239'724.81	406'200.00	250'000.00	404'250.95	235'317.94
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>230'312.14</i>		<i>156'200.00</i>		<i>168'933.01</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	299'474.40		223'700.00		247'108.75	
3049.00	Essenszulagen	4'439.50		3'400.00		3'845.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'630.80		14'600.00		15'939.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'149.85		21'800.00		22'827.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'978.55		1'500.00		1'624.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'134.00		2'500.00		2'680.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	935.00		3'900.00		3'645.00	
3091.00	Personalwerbung	365.00		300.00		95.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	892.00		400.00		275.00	
3100.00	Büromaterial	340.97		600.00		218.44	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'187.95		2'000.00		1'619.25	
3104.00	Lehrmittel und Spielsachen	1'322.99		1'600.00		1'574.30	
3105.00	Lebensmittel	3'166.98		3'000.00		3'290.95	
3110.00	Anschaffung Mobiliar	24.00		1'000.00		214.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	173.87		700.00		109.65	
3113.00	Anschaffung IT-Geräte			500.00			
3118.00	Anschaffung IT-Software und -Lizenzen	1'170.01		1'700.00		108.58	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Verpflegungskosten Zentrum Kohlfirst etc.	48'321.60		60'200.00		45'540.90	
3130.01	Telefon + Kommunikation etc.	303.50		900.00		888.10	
3150.00	Unterhalt Mobiliar			200.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	953.50		500.00		732.25	
3158.00	Unterhalt IT-Software	284.94		300.00		1'333.99	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien (Fahrzeugmiete Verpflegungstransport Zentrum Kohlfirst)					168.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	204.80		300.00		100.20	
3171.03	Veranstaltungen, Kulturelles, Elternabende etc.			100.00		70.35	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	310.61		400.00		310.62	
3637.00	Beiträge an private Haushalte (Gemeindebeiträge)	56'269.80		60'000.00		49'927.74	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2.33		100.00		2.33	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Eltern- und Gemeindebeiträge)		233'056.65		250'000.00		224'489.94
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Elternbeiträge ab 2022 unter 4240.00) etc.		4'348.21				10'828.00
4630.00	Beiträge vom Bund (Familienergänzende Kinderbetreuung)		2'319.95				
219	Obligatorische Schule, Übriges	1'298'960.86	77'133.00	1'308'700.00	115'500.00	1'264'479.14	163'959.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'221'827.86</i>		<i>1'193'200.00</i>		<i>1'100'519.59</i>
2190	Schulpflege und Schulleitung	598'952.39		569'500.00		563'298.17	5'975.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>598'952.39</i>		<i>569'500.00</i>		<i>557'323.17</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	121'118.00		104'300.00		117'289.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'028.60		34'200.00		34'012.85	
3049.00	Essenszulagen	300.00		400.00		300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'099.80		9'000.00		8'885.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'717.20		4'800.00		4'268.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	774.70		500.00		766.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'490.95		1'500.00		1'533.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'150.00		4'000.00		12'906.00	
3091.00	Personalwerbung					214.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	18'926.25		19'900.00		21'657.80	
3100.00	Büromaterial	316.70		300.00		345.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	29.85		100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'001.05		1'000.00		497.29	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	120.00		100.00		203.80	
3110.00	Anschaffung Büromobiliar			1'500.00		1'887.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	30.90		500.00			
3113.00	Anschaffung IT-Geräte	2'942.65		300.00			
3118.00	Anschaffung IT-Software und -Lizenzen	10'092.91		10'700.00		578.18	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Anlässe, Empfänge, Stiftung Krisenintervention Schweiz etc.	2'934.10		2'100.00		2'201.70	
3130.02	Mitglieder- + Verbandsbeiträge	3'000.00		1'800.00		1'950.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen etc.	659.60		4'000.00		4'113.05	
3150.00	Unterhalt Büromobiliar			200.00			
3158.00	Unterhalt IT-Software	1'424.72		1'500.00		1'419.44	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien (Kopierer)	646.60		900.00		616.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'230.75		7'400.00		6'061.65	
3171.03	Veranstaltungen Elternrat, etc.	1'829.80		2'000.00		2'355.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (Staatsbeitrag an Ausbildung SL)	5'975.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Geschenke an Aussenstehende)	380.00		300.00		451.95	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'584.88		4'600.00		4'584.89	
3611.00	Entschädigungen an Kantone, Löhne und Sozialleistungen Schulleitende	359'299.72		351'400.00		331'741.15	
3611.01	Entschädigungen an Kantone, Löhne und Sozialleistungen Vikariate	4'758.27				2'365.83	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	55.00		100.00		55.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	34.39		100.00		34.39	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen						5'975.00
2191	Schulverwaltung	316'806.13	160.00	304'000.00		310'280.95	448.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>316'646.13</i>		<i>304'000.00</i>		<i>309'832.65</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	233'112.70		224'900.00		220'868.55	
3049.00	Essenszulagen	2'369.10		2'300.00		2'237.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'200.70		14'600.00		14'238.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'459.95		32'500.00		31'457.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'546.95		1'600.00		1'470.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'426.55		2'500.00		2'396.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	250.00		300.00		210.00	
3091.00	Personalwerbung	500.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		400.00		400.00	
3100.00	Büromaterial	728.62		1'000.00		2'138.01	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	53.95		100.00		189.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	935.55		2'300.00		3'129.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	80.00		100.00		99.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	394.90					
3113.00	Anschaffung IT-Geräte			300.00			
3118.00	Anschaffung IT-Software und -Lizenzen	5'071.77		400.00		9'721.71	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Porti, Aktenvernichtung etc.	3'189.10		3'300.00		5'538.60	
3130.01	Telefon + Kommunikation etc.	7'966.67		8'100.00		7'940.80	
3130.02	Mitglieder- + Verbandsbeiträge	250.00		300.00		250.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'209.80		1'800.00		956.16	
3150.00	Unterhalt Büromobiliar			100.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte			400.00		319.20	
3158.00	Unterhalt IT-Software	4'094.49		3'600.00		4'046.48	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien (Kopierer etc.)	547.25		900.00		654.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	732.59		800.00		732.60	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'280.00		1'200.00		1'280.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	5.49		100.00		5.49	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		160.00				448.30
2192	Volksschule, Sonstiges (gesamte Schule, Schulsozialarbeit SSA)	383'202.34	76'973.00	435'200.00	115'500.00	390'900.02	157'536.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>306'229.34</i>		<i>319'700.00</i>		<i>233'363.77</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Schulsozialarbeit)	115'356.60		114'300.00		113'465.95	
3049.00	Essenszulagen	1'180.00		1'100.00		1'080.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'700.15		7'500.00		7'325.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'707.15		14'300.00		13'841.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	769.95		800.00		750.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'229.00		1'300.00		1'232.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals (inkl. SSA)	6'947.40		24'100.00		8'729.35	
3091.00	Personalwerbung (SSA)	540.50				269.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	150.00		200.00		150.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (SSA)			100.00			
3104.00	Lehrmittel (SSA)	21.90		600.00		339.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte (SSA)	715.30		1'000.00		99.95	
3118.00	Anschaffung IT-Software und -Lizenzen (SSA)	182.54		200.00		167.83	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Schülertransporte, Dolmetscher-Entschädigungen (SSA), etc.	101'178.05		97'700.00		89'827.00	
3130.01	Telefon + Kommunikation etc. (SSA)	1'849.20		2'100.00		1'937.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (SSA)	1'699.35		1'000.00		969.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	198.00				198.00	
3158.00	Unterhalt IT-Software (SSA)	284.94		300.00		283.89	
3170.00	Reisekosten und Spesen (inkl. SSA)	4'631.40		5'800.00		2'021.15	
3171.03	Veranstaltungen, Kulturelles (Hilari und/oder Projektwochen, Ferienprogramme)	32'443.19		32'600.00		14'487.23	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'256.43		1'300.00		1'256.44	
3611.00	Entschädigungen an Kantone (AJB, Verkehrsinstruktion Kapo)	16'461.50		15'800.00		15'384.50	
3612.00	Entschädigungen an Schulzweckverband Humlikon (Schulpsychologischer Dienst ab 2023 / bis Ende Sj.22/23 Schülertransp.)	75'690.37		113'000.00		117'074.26	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	9.42		100.00		9.42	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'473.00		1'500.00		2'536.25
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden (Asylwesen Bezirk Andelfingen)		75'500.00		114'000.00		155'000.00
22	Sonderschulen	663'777.70	3'640.00	719'000.00	7'000.00	597'476.70	7'830.00
	<i>Nettoergebnis</i>		660'137.70		712'000.00		589'646.70
220	Sonderschulen	663'777.70	3'640.00	719'000.00	7'000.00	597'476.70	7'830.00
	<i>Nettoergebnis</i>		660'137.70		712'000.00		589'646.70
2200	Sonderschulen	663'777.70	3'640.00	719'000.00	7'000.00	597'476.70	7'830.00
	<i>Nettoergebnis</i>		660'137.70		712'000.00		589'646.70
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Dolmetscher-Entschädigungen etc.			500.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	124'587.68				122'595.58	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	61'070.00		113'600.00		57'120.00	
3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen nach neuem Kinder- und Jugendheimgesetz KJG ab 2022)	448'466.00		392'000.00		376'656.00	
3631.11	Beiträge an Kanton (Spitalschulen nach neuem Kinder- und Jugendheimgesetz KJG ab 2022)	20'977.25		23'200.00		19'485.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Schulzweckverband Humlikon, ab 2023 ohne Schulpsychologischer Dienst (2192))	5'000.00		186'000.00		4'583.35	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					13'360.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'676.77		3'700.00		3'676.77	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'640.00		6'000.00		7'830.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden, Kleingruppenschule Andelfingen KGS etc.				1'000.00		
23	Berufliche Grundbildung	945.00	750.00	1'000.00		960.00	750.00
	<i>Nettoergebnis</i>		195.00		1'000.00		210.00
230	Berufliche Grundbildung	945.00	750.00	1'000.00		960.00	750.00
	<i>Nettoergebnis</i>		195.00		1'000.00		210.00
2300	Berufliche Grundbildung	945.00	750.00	1'000.00		960.00	750.00
	<i>Nettoergebnis</i>		195.00		1'000.00		210.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Berufsbildungsfonds für den Sozialbereich - KiTa-Lernende)	645.00		700.00		660.00	
3636.02	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Berufsbildungsfonds für Freibäder - FZA)	300.00		300.00		300.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen, Staatsbeiträge (Ausbildungsbeitrag aus Berufsbildungsfonds)		750.00				750.00
29	Übriges Bildungswesen	27'936.85	2'410.00	42'500.00	6'000.00	31'292.55	1'580.00
	<i>Nettoergebnis</i>		25'526.85		36'500.00		29'712.55
299	Bildung, Übriges	27'936.85	2'410.00	42'500.00	6'000.00	31'292.55	1'580.00
	<i>Nettoergebnis</i>		25'526.85		36'500.00		29'712.55
2990	Bildung, Übriges (Freizeitkurse, Erwachsenenbildung)	27'936.85	2'410.00	42'500.00	6'000.00	31'292.55	1'580.00
	<i>Nettoergebnis</i>		25'526.85		36'500.00		29'712.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	763.30		5'300.00		3'173.00	
3020.40	Löhne der Lehrpersonen (Freizeitkurse/Erwachsenenbildung)	1'355.00		5'200.00		1'320.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	123.00		700.00		288.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3.40		100.00		7.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	34.75		200.00		47.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	20.00		100.00		20.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	317.00		900.00		623.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	28.00					
3631.00	Beiträge an Kanton (Berufsberatung EG BBG)	25'292.40		27'000.00		25'812.95	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'410.00		6'000.00		1'580.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	635'770.47	423'034.54	649'200.00	406'000.00	771'239.51	419'282.49
	<i>Nettoergebnis</i>		212'735.93		243'200.00		351'957.02
31	Kulturerbe	14'385.45		15'700.00		12'380.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		14'385.45		15'700.00		12'380.80
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	14'385.45		15'700.00		12'380.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		14'385.45		15'700.00		12'380.80
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	14'385.45		15'700.00		12'380.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		14'385.45		15'700.00		12'380.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Denkmalschutz)			500.00		493.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen (Denkmalschutz)	14'235.45		15'000.00		11'737.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Zürcher Heimatschutz)	150.00		200.00		150.00	
32	Kultur, übrige	85'836.81	5'916.75	88'300.00	5'900.00	137'824.12	19'258.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>79'920.06</i>		<i>82'400.00</i>		<i>118'565.37</i>
321	Bibliotheken	60'647.16	4'236.75	66'100.00	4'400.00	58'256.52	3'904.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>56'410.41</i>		<i>61'700.00</i>		<i>54'351.77</i>
3210	Schul- und Gemeindebibliothek	60'647.16	4'236.75	66'100.00	4'400.00	58'256.52	3'904.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>56'410.41</i>		<i>61'700.00</i>		<i>54'351.77</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	37'056.25		37'200.00		35'125.30	
3049.00	Essenszulagen	546.00		600.00		491.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'401.45		2'500.00		2'304.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'182.10		2'800.00		2'541.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	175.00		200.00		167.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	383.10		500.00		387.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	150.00		1'300.00		150.00	
3091.00	Personalwerbung					108.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	315.80		100.00		268.00	
3100.00	Büromaterial	513.40		1'300.00		1'107.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16.80		400.00		198.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	386.35		600.00		645.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	10'192.30		11'700.00		10'149.65	
3110.00	Anschaffung Mobiliar			700.00		330.45	
3118.00	Anschaffung IT-Software und -Lizenzen	1'296.06		1'300.00		1'238.58	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Porti etc.	947.50		100.00		5.55	
3130.02	Mitglieder- + Verbandsbeiträge	370.00		400.00		370.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'210.00		1'300.00		1'210.00	
3150.00	Unterhalt Mobiliar			100.00			
3158.00	Unterhalt IT-Software	284.94		500.00		283.87	
3170.00	Reisekosten und Spesen	29.40		100.00		7.00	
3171.03	Veranstaltungen, Kulturelles	455.15		1'500.00		431.15	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	730.08		800.00		730.09	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	5.48		100.00		5.48	
4290.00	Übrige Entgelte, Mahngebühren etc.		597.90		600.00		435.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden (ab 2022 noch Evang.-ref. Kirchgemeinde)		3'638.85		3'800.00		3'469.25
329	Kultur, Übriges	25'189.65	1'680.00	22'200.00	1'500.00	79'567.60	15'354.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'509.65</i>		<i>20'700.00</i>		<i>64'213.60</i>
3290	Kultur, Übriges	25'189.65	1'680.00	22'200.00	1'500.00	79'567.60	15'354.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'509.65</i>		<i>20'700.00</i>		<i>64'213.60</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	346.15		1'000.00		724.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31.50		100.00		14.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	-0.30		100.00		0.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5.05		100.00		2.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Bundesfeier, Dorffest 2023 etc.	13'884.75		8'000.00		68'215.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte			300.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	167.50				55.30	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Theater Kanton Zürich)	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck, Hilarivereine, Kulturkommission etc.	3'200.00		5'000.00		3'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	55.00		100.00		55.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Einnahmen an der Bundesfeier)		1'680.00		1'500.00		3'080.00
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen (Dorffest 2023)						12'274.00
33	Medien	150'022.00	428.00	144'200.00	1'600.00	143'739.20	2'273.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>149'594.00</i>		<i>142'600.00</i>		<i>141'465.65</i>
332	Massenmedien	150'022.00	428.00	144'200.00	1'600.00	143'739.20	2'273.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>149'594.00</i>		<i>142'600.00</i>		<i>141'465.65</i>
3320	Massenmedien	150'022.00	428.00	144'200.00	1'600.00	143'739.20	2'273.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>149'594.00</i>		<i>142'600.00</i>		<i>141'465.65</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen (Redaktionskommission)	701.50		700.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Redaktion)	20'000.00		20'100.00		20'630.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	639.00		1'300.00		666.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	29.45		100.00		29.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	102.05		300.00		112.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, FA (Druckkosten, Vertrieb) etc.	126'746.40		120'000.00		120'707.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen (Redaktion)	1'803.60		1'700.00		1'594.45	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		428.00		1'600.00		2'273.55
34	Sport und Freizeit	385'526.21	416'689.79	401'000.00	398'500.00	477'295.39	397'750.19
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>31'163.58</i>			<i>2'500.00</i>		<i>79'545.20</i>
341	Sport	149'095.86	139'496.40	163'300.00	135'000.00	218'263.73	136'657.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'599.46</i>		<i>28'300.00</i>		<i>81'606.53</i>
3410	Sport	85'473.74		96'600.00		134'829.97	1'194.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>85'473.74</i>		<i>96'600.00</i>		<i>133'635.17</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	43'489.35		43'300.00		44'165.65	
3049.00	Essenszulagen	444.00		500.00		444.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'557.00		2'900.00		2'849.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'227.40		3'300.00		3'085.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	763.45		800.00		787.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	412.15		500.00		478.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Treibstoff, Dünger etc.	4'839.09		3'200.00		3'097.97	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	49.30		1'900.00		24'822.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'401.60		3'000.00		3'600.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, externes Mähen etc.	5'762.80		3'000.00		2'692.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	20.70		100.00		19.65	
3137.00	Steuern und Abgaben (Strassenverkehrsamt)	75.45		100.00		58.65	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	15'893.80		25'000.00		38'710.00	
3144.17.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Bädl Langwiesen, Garderobenhaus)	332.40		1'000.00		1'228.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'008.70		4'200.00		2'574.75	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	124.55		500.00		394.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	250.00		2'000.00		5'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	822.00		800.00		820.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'194.80
3411	Bootsplätze	63'622.12	139'496.40	66'700.00	135'000.00	83'433.76	135'462.40
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>75'874.28</i>		<i>68'300.00</i>		<i>52'028.64</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'557.10		4'600.00		4'544.40	
3049.00	Essenszulagen	60.00		100.00		60.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.55		400.00		294.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	515.40		600.00		483.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	80.60		100.00		80.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	47.95		100.00		49.65	
3130.50	Dienstleistungen Dritter, Porti etc. (Bootsplätze)	258.00		1'800.00		233.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'161.57				4'741.96	
3140.50	Unterhalt an Grundstücken (Bootsplätze)	8'685.95		15'000.00		28'990.55	
3611.50	Entschädigungen an Kantone ZH + SH (Konzessionen Bootsplätze)	43'955.00		44'000.00		43'955.00	
4240.50	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Bootspfähle)		139'496.40		135'000.00		135'462.40
342	Freizeit	236'430.35	277'193.39	237'700.00	263'500.00	259'031.66	261'092.99
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>40'763.04</i>		<i>25'800.00</i>		<i>2'061.33</i>	
3420	Freizeit	51'594.46	3'560.00	52'100.00	3'500.00	56'846.18	3'460.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>48'034.46</i>		<i>48'600.00</i>		<i>53'386.18</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'458.30		26'800.00		25'926.70	
3049.00	Essenszulagen	332.55		400.00		327.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'730.60		1'800.00		1'657.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'852.75		3'000.00		2'769.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	387.55		500.00		384.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	276.15		300.00		279.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Treibstoff, Dünger etc.	1'065.81		1'600.00		1'134.43	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	32.85		5'200.00		9'320.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			300.00		29.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, externes Mähen etc.	1'170.10		1'500.00		762.00	
3137.00	Steuern und Abgaben (Strassenverkehrsamt)	50.30		100.00		39.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	10'512.17		3'000.00		9'887.42	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'909.35		3'400.00		1'368.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	83.00		1'000.00		229.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'887.72		1'900.00		1'887.72	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			500.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Zürcher Wanderwege)	100.00		100.00		100.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	632.00		500.00		631.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	113.26		200.00		113.26	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV (Gartenpachten)		3'560.00		3'500.00		3'460.00
3421	Freizeitanlage Rheinwiese	184'835.89	273'633.39	185'600.00	260'000.00	202'185.48	257'632.99
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>88'797.50</i>		<i>74'400.00</i>		<i>55'447.51</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'702.00		11'900.00		11'523.25	
3049.00	Essenszulagen	144.80		200.00		146.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	820.25		800.00		754.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'316.65		1'400.00		1'304.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	164.75		200.00		165.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	131.15		200.00		126.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	980.15		500.00		763.25	
3106.00	Medizinisches Material, Desinfektionsmaterial etc.			500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00		650.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'586.92		11'600.00		28'328.70	
3113.00	Anschaffung IT-Geräte	2'510.70		2'000.00			
3118.00	Anschaffung IT-Software und -Lizenzen	5'053.67		3'500.00		2'935.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'184.55		6'200.00		6'925.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'226.20		4'000.00		2'665.43	
3130.01	Telefon + Kommunikation etc	334.10		400.00		334.10	
3130.02	Mitglieder- + Verbandsbeiträge	970.75		1'300.00		1'544.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand, Digitalparking etc.	847.11		2'600.00		2'698.86	
3134.00	Sachversicherungsprämien	853.15		900.00		810.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	33'925.73		29'000.00		29'986.90	
3144.16.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (FZA Betriebsgebäude)	4'374.10		5'000.00		4'605.00	
3144.16.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (FZA Garderobengebäude)	2'173.25		3'000.00		2'388.65	
3144.16.02	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (FZA Sanitärgebäude)	3'846.40		3'000.00		3'544.15	
3144.16.09	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (FZA Pächterwohnung)			1'000.00		191.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'382.91		5'000.00		7'699.35	
3158.00	Unterhalt IT-Software	1'416.30		1'300.00		365.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien, Bagger, Häcksler etc.			1'500.00		4'461.55	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	60'873.44		60'900.00		60'873.44	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'696.72		10'700.00		10'696.71	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände, Holzlieferungen etc.	810.00		2'000.00		2'185.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	402.00		300.00		402.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	13'108.14		13'200.00		13'108.14	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Parkgebühren)		14'036.95		20'000.00		18'179.29
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		259'596.44		240'000.00		239'453.70
4	GESUNDHEIT	2'162'483.46	6'825.89	2'068'000.00	3'500.00	2'169'979.08	12'134.54
	<i>Nettoergebnis</i>		2'155'657.57		2'064'500.00		2'157'844.54
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'331'307.97	3'021.79	1'249'300.00		1'251'538.95	9'116.79
	<i>Nettoergebnis</i>		1'328'286.18		1'249'300.00		1'242'422.16
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'331'307.97	3'021.79	1'249'300.00		1'251'538.95	9'116.79
	<i>Nettoergebnis</i>		1'328'286.18		1'249'300.00		1'242'422.16
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	118'883.77		59'300.00		58'211.90	9'116.79
	<i>Nettoergebnis</i>		118'883.77		59'300.00		49'095.11
3650.20	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an Gemeinden und Zweckverbänden	60'603.49		1'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	58'280.28		58'300.00		58'211.90	
4490.20	Aufwertungen Beteiligungen VV an Gemeinden und Zweckverbänden (benützbar nur bis JR 2023)						9'116.79
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'212'424.20	3'021.79	1'190'000.00		1'193'327.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'209'402.41		1'190'000.00		1'193'327.05
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	14'273.10					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	991'387.05		960'000.00		985'253.45	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	46'441.00		80'000.00		71'311.60	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	160'323.05		150'000.00		136'762.00	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen (Teil-Auflösung MiGeL-Rückstellung aus 2017)		3'021.79				
42	Ambulante Krankenpflege	713'243.81		704'000.00		807'229.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		713'243.81		704'000.00		807'229.05
421	Ambulante Krankenpflege	713'243.81		704'000.00		807'229.05	
	<i>Nettoergebnis</i>		713'243.81		704'000.00		807'229.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210	Ambulante Krankenpflege	19'575.82		84'000.00		212'714.15	
	<i>Nettoergebnis</i>		19'575.82		84'000.00		212'714.15
3102.00	Drucksachen, Publikationen (Inserate Spitex Fe/Lw)					108.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften, (röm.-kath. Kirchgem. bis 31.3.23; evang.-ref. Kirchgem. ab 1.4.23 (Mütterberatung))	1'000.00		1'000.00		750.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen, Hebammen etc.	4'140.00		3'000.00		4'140.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Spitex Fe/Lw - Defizitbeitrag, Kispex ZH)	14'435.82		80'000.00		207'716.15	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	693'667.99		620'000.00		594'514.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		693'667.99		620'000.00		594'514.90
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	693'667.99		620'000.00		594'514.90	
43	Gesundheitsprävention	102'989.97	3'804.10	98'000.00	3'500.00	91'383.93	3'017.75
	<i>Nettoergebnis</i>		99'185.87		94'500.00		88'366.18
431	Alkohol- und Drogenprävention	48'418.95		47'200.00		40'529.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		48'418.95		47'200.00		40'529.65
4310	Alkohol- und Drogenprävention	48'418.95		47'200.00		40'529.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		48'418.95		47'200.00		40'529.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Testkäufe Spirituosen)					627.45	
3631.00	Beiträge an Kanton (Suchtberatung und -prävention)	47'418.95		46'200.00		38'902.20	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (O-ASA Schaffhausen (vormals TASCH))	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	1'844.00		1'900.00		1'850.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'844.00		1'900.00		1'850.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	1'844.00		1'900.00		1'850.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'844.00		1'900.00		1'850.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (ZALK)	1'844.00		1'900.00		1'850.00	
433	Schulgesundheitsdienst	46'563.82		42'100.00		42'693.03	
	<i>Nettoergebnis</i>		46'563.82		42'100.00		42'693.03
4330	Schulgesundheitsdienst	46'563.82		42'100.00		42'693.03	
	<i>Nettoergebnis</i>		46'563.82		42'100.00		42'693.03
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'986.85		3'300.00		3'529.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	179.80		300.00		216.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4.75		100.00		5.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	28.70		100.00		36.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					250.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	589.15		800.00		732.15	
3106.00	Medizinisches Material	792.40		800.00		1'243.57	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen (Schulärztin)	9'436.95		4'000.00		3'895.60	
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit (Zahnarztuntersuchungen)	30'653.77		27'000.00		27'474.01	
3170.00	Reisekosten und Spesen	37.95		100.00		148.30	
3611.00	Entschädigungen an Kantone (Kt. Schaffhausen - Schulzahnklinik)	1'684.00		5'400.00		4'466.40	
3637.00	Beiträge an private Haushalte für Arzt- und Zahnarztuntersuchungen (Direktzahlungen ab 2022 unter 3136.00 und 3611.00)	169.50		200.00		694.90	
434	Lebensmittelkontrolle	6'163.20	3'804.10	6'800.00	3'500.00	6'311.25	3'017.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'359.10</i>		<i>3'300.00</i>		<i>3'293.50</i>
4340	Lebensmittelkontrolle	6'163.20	3'804.10	6'800.00	3'500.00	6'311.25	3'017.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'359.10</i>		<i>3'300.00</i>		<i>3'293.50</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Pilzkontrolle)	4'456.30		4'500.00		4'386.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	286.15		300.00		281.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7.05		100.00		7.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	45.70		100.00		47.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals (Pilzkontrolle)	645.00		600.00		550.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Pilzkontrolle)			100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen (Pilzkontrolle)			200.00		271.10	
3110.00	Anschaffung Mobiliar (Pilzkontrolle)			200.00			
3130.02	Mitglieder- + Verbandsbeiträge (Pilzkontrolle)	135.00		200.00		135.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen (Pilzkontrolle)	588.00		500.00		633.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden (Pilzkontrolle)		3'804.10		3'500.00		3'017.75
49	Gesundheitswesen, Übriges	14'941.71		16'700.00		19'827.15	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'941.71</i>		<i>16'700.00</i>		<i>19'827.15</i>
490	Gesundheitswesen, Übriges	14'941.71		16'700.00		19'827.15	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'941.71</i>		<i>16'700.00</i>		<i>19'827.15</i>
4900	Gesundheitswesen, übriges	14'941.71		16'700.00		19'827.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		14'941.71		16'700.00		19'827.15
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte					2'097.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Schädlingsbekämpfung etc.			1'000.00		3'056.00	
3130.02	Mitglieder- + Verbandsbeiträge	708.66		800.00		705.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge (Defibrillatoren)	2'830.00		300.00		2'162.10	
3631.00	Beiträge an Kanton, ärztlicher Notfalldienst	7'327.05		7'600.00		6'982.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Anlaufstelle Pflegeversorgung Feuerthalen)	4'076.00		7'000.00		4'822.40	
5	SOZIALE SICHERHEIT	6'350'411.95	4'299'275.12	5'929'000.00	3'041'400.00	6'273'936.63	3'458'362.37
	<i>Nettoergebnis</i>		2'051'136.83		2'887'600.00		2'815'574.26
51	Krankheit und Unfall	293'944.50	299'908.60	200'600.00	200'600.00	298'532.35	312'943.43
	<i>Nettoergebnis</i>	5'964.10				14'411.08	
512	Prämienverbilligungen	293'944.50	299'908.60	200'600.00	200'600.00	298'532.35	312'943.43
	<i>Nettoergebnis</i>	5'964.10				14'411.08	
5120	Prämienverbilligungen	293'944.50	299'908.60	200'600.00	200'600.00	298'532.35	312'943.43
	<i>Nettoergebnis</i>	5'964.10				14'411.08	
3130.03	Betriebskosten (Verlustscheininkasso)			200.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Stadt Winterthur für PV-Anteil Asylkoordination)	140'313.25		30'000.00		108'626.65	
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	153'631.25		170'400.00		189'905.70	
4290.00	Übrige Entgelte, Prämienrückerstattungen durch Einlösung Verlustscheine etc.		3'883.40		4'000.00		6'815.35
4630.00	Beiträge vom Bund		-1'941.70				-3'829.77
4631.00	Beiträge von Kantonen, Staatsbeiträge		147'044.80		106'600.00		168'579.85
4637.10	Durch Sozialhilfebez.rückerst.Prämien; individ.Prämienverb., Regionale Durchschnittsprämie (RDP) u.weit.nachträg.Erträge		130'469.70		90'000.00		125'469.00
4637.13	Durch Ergänzungsleistungsbeziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		20'452.40				15'909.00
52	Invalidität	1'148'298.75	826'974.10	835'000.00	592'100.00	895'570.00	630'723.76
	<i>Nettoergebnis</i>		321'324.65		242'900.00		264'846.24
522	Ergänzungsleistungen IV	1'148'298.75	826'974.10	835'000.00	592'100.00	895'570.00	630'723.76
	<i>Nettoergebnis</i>		321'324.65		242'900.00		264'846.24

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5220	Ergänzungsleistungen IV	1'148'298.75	826'974.10	835'000.00	592'100.00	895'570.00	630'723.76
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>321'324.65</i>		<i>242'900.00</i>		<i>264'846.24</i>
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'086'234.00		775'000.00		847'484.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	62'064.75		60'000.00		48'086.00	
4290.20	Nachzahlung abgeschriebener Rückzahlungsforderungen				100.00		160.00
	Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
4631.00	Beiträge von Kantonen, Staatsbeiträge		749'759.00		566'500.00		617'975.06
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		63'323.00		25'000.00		12'383.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		13'625.00				
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		267.10		500.00		205.70
53	Alter und Hinterlassene	1'622'205.55	1'106'685.00	1'390'600.00	939'500.00	1'515'342.40	1'064'583.02
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>515'520.55</i>		<i>451'100.00</i>		<i>450'759.38</i>
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	36'497.20	6'027.00	42'000.00	6'500.00	34'988.70	5'305.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>30'470.20</i>		<i>35'500.00</i>		<i>29'683.70</i>
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	36'497.20	6'027.00	42'000.00	6'500.00	34'988.70	5'305.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>30'470.20</i>		<i>35'500.00</i>		<i>29'683.70</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'742.95		21'200.00		19'947.05	
3049.00	Essenszulagen	240.00		300.00		240.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'351.85		1'400.00		1'272.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'821.65		2'900.00		2'731.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	137.55		200.00		131.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	216.05		300.00		213.80	
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00		100.00	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen (AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige)	9'887.15		15'600.00		10'351.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige etc.				500.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen, für das Führen der AHV-Zweigstelle		6'027.00		6'000.00		5'305.00
532	Ergänzungsleistungen AHV	1'541'911.25	1'100'658.00	1'320'000.00	933'000.00	1'459'896.35	1'059'278.02
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>441'253.25</i>		<i>387'000.00</i>		<i>400'618.33</i>

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'541'911.25	1'100'658.00	1'320'000.00	933'000.00	1'459'896.35	1'059'278.02
	<i>Nettoergebnis</i>		441'253.25		387'000.00		400'618.33
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	2'033.00					
	Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'460'679.00		1'245'000.00		1'368'897.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	79'199.25		75'000.00		90'999.35	
4631.00	Beiträge von Kantonen, Staatsbeiträge		1'029'591.00		902'800.00		934'774.37
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		49'188.00		10'000.00		89'596.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		17'802.00		20'000.00		33'836.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)				200.00		755.30
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		4'077.00				316.35
533	Leistungen an Pensionierte	29'635.65		12'800.00		11'027.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		29'635.65		12'800.00		11'027.70
5330	Leistungen an Pensionierte	29'635.65		12'800.00		11'027.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		29'635.65		12'800.00		11'027.70
3064.00	Überbrückungsrenten	29'635.65		12'800.00		11'027.70	
535	Leistungen an das Alter	14'161.45		15'800.00		9'429.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		14'161.45		15'800.00		9'429.65
5350	Leistungen an das Alter	14'161.45		15'800.00		9'429.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		14'161.45		15'800.00		9'429.65
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Pro Senectute Fe + SH)	14'161.45		15'800.00		9'429.65	
54	Familie und Jugend	1'492'914.73	1'004'945.33	1'231'400.00	474'000.00	1'511'071.17	468'862.97
	<i>Nettoergebnis</i>		487'969.40		757'400.00		1'042'208.20
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	64'946.35	16'280.10	75'000.00	34'000.00	79'210.90	27'063.70
	<i>Nettoergebnis</i>		48'666.25		41'000.00		52'147.20
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	64'946.35	16'280.10	75'000.00	34'000.00	79'210.90	27'063.70
	<i>Nettoergebnis</i>		48'666.25		41'000.00		52'147.20
3631.00	Beiträge an Kanton (Auszahlungen)	64'946.35		75'000.00		79'210.90	
4290.00	Übrige Entgelte (Eingang abgeschriebene Forderungen)		600.00				300.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kanton (Rückerstattungen)		15'680.10		34'000.00		26'763.70
544	Jugendschutz	615'235.16	576'320.35	619'000.00		646'069.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>38'914.81</i>		<i>619'000.00</i>		<i>646'069.20</i>
5440	Jugendschutz	615'235.16	576'320.35	619'000.00		646'069.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>38'914.81</i>		<i>619'000.00</i>		<i>646'069.20</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	226.50				557.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9.70				21.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.20				0.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1.50				3.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			200.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte			800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Pro Juventute, Ferienprogramm Feuerthalen, Sicherheitskontrolle öff. Raum etc.	3'557.00		9'500.00		4'223.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen			200.00		134.65	
3631.00	Beiträge an Kantone (KJHG, Ferienprogramm Breitenstein)	146'970.36		136'100.00		133'330.35	
3631.01	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung, neues KJG ab 2022)	409'414.90		416'900.00		452'742.95	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Stadt SH Jugendarbeit)	55'000.00		55'000.00		55'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	55.00		100.00		55.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen, Staatsbeiträge (Rückerstattungen Versorgertaxen 2006-2021)		576'320.35				
545	Leistungen an Familien	812'733.22	412'344.88	537'400.00	440'000.00	785'791.07	441'799.27
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>400'388.34</i>		<i>97'400.00</i>		<i>343'991.80</i>
5450	Leistungen an Familien	385'438.14	2'319.95	8'100.00		320'077.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>383'118.19</i>		<i>8'100.00</i>		<i>320'077.75</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'396.05					
3049.00	Essenszulagen	15.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	132.20					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	272.50					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12.75					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21.50					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	311.75					
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Zeppelin - Familien startklar GmbH, Beiträge an Tagesfamilien)	8'050.00		8'100.00		7'915.00	
3611.02	Entschädigungen an Kantone (Berufsbeistandschaften; bis 2022 gebucht bei 1401.3611.02)	229'138.39				187'789.75	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (Stadt Winterthur KESB; bis 2022 gebucht bei 1401.3612.00)	139'749.00				122'673.00	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (KESB, private Mandatsträger; bis 2022 gebucht bei 1401.3612.01)	3'150.00				1'700.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	189.00					
4630.00	Beiträge vom Bund (Familienergänzende Kinderbetreuung)		2'319.95				
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	427'295.08	410'024.93	529'300.00	440'000.00	465'713.32	441'799.27
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'270.15</i>		<i>89'300.00</i>		<i>23'914.05</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	301'702.70		358'000.00		319'472.10	
3030.00	Aushilfsentschädigungen			3'700.00		4'200.00	
3049.00	Essenszulagen	3'985.45		5'400.00		4'975.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'328.75		23'600.00		20'912.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'469.15		21'800.00		19'660.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'976.85		2'500.00		2'126.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'085.65		4'000.00		3'517.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'055.00		3'900.00		3'155.00	
3091.00	Personalwerbung	365.00		300.00		95.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	642.00		400.00		75.00	
3100.00	Büromaterial	341.08		600.00		187.84	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'323.87		2'500.00		2'396.70	
3104.00	Lehrmittel und Spielsachen	2'572.29		3'000.00		3'296.40	
3105.00	Lebensmittel	3'195.53		5'000.00		3'315.40	
3110.00	Anschaffung Mobiliar	283.78		1'000.00		368.99	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	1'097.88		1'000.00		712.35	
3113.00	Anschaffung IT-Geräte			2'400.00			
3118.00	Anschaffung IT-Software und -Lizenzen	1'170.06		1'700.00		108.58	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Verpflegungskosten Zentrum Kohlfirst etc.	32'472.65		45'700.00		33'462.90	
3130.01	Telefon + Kommunikation etc.	398.50		900.00		888.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Mobiliar			200.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	953.45		500.00		732.10	
3158.00	Unterhalt IT-Software	284.94		300.00		1'333.94	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien (Fahrzeugmiete Verpflegungstransport Zentrum Kohlfirst)					168.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	393.60		300.00		292.60	
3171.03	Veranstaltungen, Kulturelles, Elternabend etc.	8.00		100.00		126.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	310.61		400.00		310.62	
3637.00	Beiträge an private Haushalte (Gemeindebeiträge)	31'875.96		40'000.00		39'819.87	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2.33		100.00		2.33	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Elternbeiträge)		393'345.56		440'000.00		430'076.27
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Elternbeiträge ab 2022 unter 4240.00) etc.		14'359.44				11'723.00
4630.00	Beiträge vom Bund (Familienergänzende Kinderbetreuung)		2'319.93				
56	Sozialer Wohnungsbau					2'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>2'000.00</i>
560	Sozialer Wohnungsbau					2'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>2'000.00</i>
5600	Sozialer Wohnungsbau					2'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>2'000.00</i>
3499.00	Übriger Finanzaufwand (Wohnbaugenossenschaft Fe-Lw - Erhöhung Anteilkapital w/Miete Erlenstrasse 2)					2'000.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'793'048.42	1'060'762.09	2'271'400.00	835'200.00	2'051'420.71	981'249.19
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>732'286.33</i>		<i>1'436'200.00</i>		<i>1'070'171.52</i>
571	Beihilfen/Zuschüsse	141'252.00	98'940.00	88'000.00	62'300.00	96'327.00	75'041.14
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>42'312.00</i>		<i>25'700.00</i>		<i>21'285.86</i>
5710	Beihilfen/Zuschüsse	141'252.00	98'940.00	88'000.00	62'300.00	96'327.00	75'041.14
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>42'312.00</i>		<i>25'700.00</i>		<i>21'285.86</i>
3637.24	Beihilfen	141'252.00		88'000.00		96'327.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen, Staatsbeiträge		98'728.00		59'800.00		49'670.14
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		212.00		2'500.00		25'371.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	976'257.37	826'185.13	1'494'000.00	712'500.00	1'176'520.33	666'981.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>150'072.24</i>		<i>781'500.00</i>		<i>509'538.43</i>

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	976'257.37	826'185.13	1'494'000.00	712'500.00	1'176'520.33	666'981.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>150'072.24</i>		<i>781'500.00</i>		<i>509'538.43</i>
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	435'376.07		800'000.00		605'090.27	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	150'151.40		284'000.00		177'404.10	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	390'729.90		410'000.00		394'025.96	
4631.00	Beiträge von Kantonen, Staatsbeiträge		6'253.00		32'500.00		21'231.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		215'814.95		330'000.00		267'903.30
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		414'431.13		230'000.00		193'683.20
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		20'881.35		40'000.00		57'817.50
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		168'804.70		80'000.00		126'346.90
573	Asylwesen	307'781.57	120'826.10	322'500.00	31'100.00	414'559.66	128'714.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>186'955.47</i>		<i>291'400.00</i>		<i>285'845.36</i>
5730	Asylwesen	307'781.57	120'826.10	322'500.00	31'100.00	414'559.66	128'714.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>186'955.47</i>		<i>291'400.00</i>		<i>285'845.36</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7.75					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'274.65		3'300.00		2'083.15	
3030.00	Aushilfsentschädigungen			300.00			
3049.00	Essenszulagen	33.20		100.00		18.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	210.85		300.00		118.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	477.10		500.00		241.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21.30		100.00		11.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	33.45		100.00		19.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	97.40		500.00		199.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden+Zweckverbände (Asylwesen Bezirk Andelfingen, Integrationskosten Asylwesen)	296'125.87		315'200.00		411'866.91	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Asylwesen Bezirk Andelfingen - Bonus-/Malus-System ab 1.1.2023)	7'500.00		100.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte			2'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen, Staatsbeiträge (Kompensation Integrationspauschale Anteil Asylwesen)		81'180.10				83'033.30
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden (Asylwesen Bez. Afi, Fallführungen F, Ortsverantwortlichen-Entschädigung)		39'646.00		31'100.00		45'681.00
579	Fürsorge, Übriges	367'757.48	14'810.86	366'900.00	29'300.00	364'013.72	110'511.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>352'946.62</i>		<i>337'600.00</i>		<i>253'501.87</i>
5790	Fürsorge, Übriges	367'757.48	14'810.86	366'900.00	29'300.00	364'013.72	110'511.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>352'946.62</i>		<i>337'600.00</i>		<i>253'501.87</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen, (Anteil GdG, Treffleitung Café Internat.) etc.	5'228.98		3'900.00		4'249.20	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, (inkl. Konsortialbuchhaltung ab 2021 und bis 2023 mit GdG) etc.	170'065.75		171'400.00		178'614.05	
3030.00	Aushilfsentschädigungen	9'762.05		13'100.00		703.30	
3049.00	Essenszulagen	1'721.55		1'900.00		1'881.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'819.40		12'100.00		11'796.60	
3050.22	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten (Konsortialbuchhaltung ab 2021 mit GdG)	162.79		100.00		33.83	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'603.00		24'900.00		24'920.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'220.25		1'300.00		1'241.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'887.25		2'100.00		1'984.00	
3055.22	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen (Konsortialbuchhaltung ab 2021 und bis 2023 mit GdG)	3'414.87		2'900.00		2'901.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'883.60		3'200.00		829.50	
3091.00	Personalwerbung	141.05		200.00		140.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'274.03		1'200.00		1'185.20	
3100.00	Büromaterial	1'011.79		900.00		901.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	66.76		200.00		432.24	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Kopierer etc.	643.65		800.00		526.93	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	203.60		100.00		208.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	29.22		1'000.00			
3113.00	Anschaffung IT-Geräte	1'021.00		1'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung IT-Software und -Lizenzen	1'753.72		700.00		557.99	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Schuldenberat., GdG, Café Int., Aufsicht Kinderkrippe etc., Aktenvern., ZL-Abklärungen etc.	15'781.68		13'100.00		3'975.97	
3130.01	Telefon + Kommunikation etc.	1'152.09		1'300.00		1'132.25	
3130.02	Mitglieder- + Verbandsbeiträge	2'449.90		2'300.00		2'370.95	
3130.06	Dienstleistungen Dritter (Angebote privater Organisationen für Integration)	23'401.50		15'000.00		13'167.55	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen etc. (KVG-Revision, SKOS)	1'433.75		2'400.00		2'971.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	17'100.22		16'700.00		15'143.45	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			100.00		105.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	81.00		200.00		110.30	
3153.00	Unterhalt IT-Geräte			100.00		30.65	
3158.00	Unterhalt IT-Software	2'156.17		2'700.00		1'950.74	
3170.00	Reisekosten und Spesen	266.40		500.00		405.40	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere in Vrb.zu Bilanzkonto 1019.09 Offene Forder. ehem. Sozialhilfeleistungen)	-2'971.80		8'000.00		30'113.35	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software					651.49	
3611.00	Entschädigungen an Kantone, SVA Fallpauschalen, EL-Registerkosten etc.	61'279.05		57'000.00		56'428.05	
3612.02	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (Kommunale Angebote für Integration)			3'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	740.00		1'500.00		1'120.00	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton (aus Konsortialbuchhaltung mit GdG)	4'973.21				1'234.07	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand					-4.89	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		840.00		1'000.00		1'100.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00		100.00		672.43
4390.00	Übriger Ertrag (ausserordentlicher Erfolg in Vrb.zu Bilanzkonto 1019.08.00 Offene Forder. ehem. Sozialhilfeleistungen)		-15'171.80		10'000.00		74'876.35
4611.00	Entschädigungen von Kantonen (Verwaltungskostenanteil für ZL zur AHV, Konsortialbuchhaltung ab 2021 mit GdG)		5'637.25				5'740.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		216.80		200.00		220.85
4631.00	Beiträge von Kantonen, Staatsbeiträge (Kompensation Integrationspauschale kommunaler Anteil)		18'215.40		18'000.00		26'667.65
4705.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen (aus Konsortialbuchhaltung mit GdG)		4'973.21				1'234.07
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'289'701.30	281'279.99	1'583'000.00	267'900.00	1'226'382.71	282'780.38
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'008'421.31</i>		<i>1'315'100.00</i>		<i>943'602.33</i>
61	Strassenverkehr	903'895.30	281'279.99	1'188'800.00	267'900.00	800'925.47	269'885.38
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>622'615.31</i>		<i>920'900.00</i>		<i>531'040.09</i>
613	Kantonsstrassen, übrige	13'642.55	11'521.69	20'000.00	16'000.00	15'640.80	15'685.44
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'120.86</i>		<i>4'000.00</i>	<i>44.64</i>	
6130	Kantonsstrassen, übrige	13'642.55	11'521.69	20'000.00	16'000.00	15'640.80	15'685.44
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'120.86</i>		<i>4'000.00</i>	<i>44.64</i>	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Stromverbrauch)	13'642.55		20'000.00		15'640.80	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen (Unterhalt Beleuchtungsanlagen)		11'521.69		16'000.00		15'685.44
615	Gemeindestrassen	890'252.75	269'758.30	1'168'800.00	251'900.00	785'284.67	254'199.94
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>620'494.45</i>		<i>916'900.00</i>		<i>531'084.73</i>
6150	Gemeindestrassen	890'252.75	269'758.30	1'168'800.00	251'900.00	785'284.67	254'199.94
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>620'494.45</i>		<i>916'900.00</i>		<i>531'084.73</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	148'802.90		150'900.00		149'297.20	
3049.00	Essenszulagen	1'949.90		2'000.00		1'959.20	
3049.01	Übrige Zulagen (Winterdienst)	8'842.75		7'700.00		9'438.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'821.20		10'100.00		10'291.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'774.55		17'500.00		16'373.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'396.95		2'500.00		2'590.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'567.45		1'700.00		1'732.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'190.00		3'000.00		237.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'837.05		3'200.00		3'338.90	
3100.00	Büromaterial	427.50		500.00		429.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'185.28		24'000.00		20'298.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00			
3106.00	Medizinisches Material, Desinfektionsmaterial etc.	279.00		500.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'288.05		600.00		8'309.20	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'309.55		4'000.00		2'787.05	
3113.00	Anschaffung IT-Geräte			1'000.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen (Beflaggung)	468.05					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Werkhof, Strassenbeleuchtung etc.	36'150.91		32'500.00		32'743.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Transport Strassenwischgut, externes Mähen etc.	59'232.18		7'000.00		3'482.30	
3130.01	Telefon + Kommunikation etc.	1'489.15		1'600.00		1'512.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand, Digitalparking etc.	3'516.37		4'000.00		3'437.96	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'997.92		10'400.00		9'641.00	
3137.00	Steuern und Abgaben (Strassenverkehrsamt)	2'899.85		3'200.00		2'908.75	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	320.00		1'000.00		160.00	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege, Personenunterführungen, Bodenmarkierungen etc.	11'814.98		6'000.00		3'587.61	
3141.10	Winterdienst	40'660.44		40'000.00		39'202.54	
3141.30	Strassenbeleuchtungen	23'273.15		100'000.00		42'428.70	
3141.31	Strassensignale, Verkehrsspiegel, Absperrmaterial, Schneezeichen	19'715.70		6'000.00		1'572.40	
3141.40	Belagsarbeiten und übrige Strassenreparaturen	1'621.50		100'000.00		39'156.25	
3141.41	Belagsarbeiten zu Lasten Dritter	5'518.85		5'000.00		5'758.85	
3141.42	Unterhalt Parkplätze	144.15		2'500.00		3'689.65	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten, Sammler spülen etc.	18'561.35		18'000.00		18'082.35	
3144.18.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Werkhof)	2'645.15		30'000.00		6'201.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'553.12		2'400.00		750.45	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge (Wischmaschine)	1'339.15		500.00		705.45	
3151.02	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge (Piaggio Porter Urban - Piaggio Porter Kipper 4x4 ab 2024)	4'377.53		1'000.00		4'850.95	
3151.03	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge (grosser Meili bis 2025 - Dann Nachfolgefahrzeug)	6'666.90		4'000.00		3'147.40	
3151.04	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge (kleiner Meili)	8'453.40		3'000.00		4'443.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.05	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge (Iseki)	593.00		2'000.00		54.20	
3151.06	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge (Massey Ferguson und zugeh.Anhänger Beck)	88.95		600.00		301.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien, Bagger, Häcksler etc.	874.35		2'500.00		747.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	291.20		500.00		225.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	337'174.97		491'900.00		287'035.16	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'938.41		3'500.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	29'671.49		29'800.00		22'483.99	
3611.00	Entschädigungen an Kantone, Bodenmarkierarbeiten etc.			500.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände, KBA Hard (Strassenwischgut) etc.	6'712.20		5'500.00		5'753.75	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'111.00		1'100.00		1'111.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	22'705.25		23'500.00		13'025.61	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		42'639.75		48'300.00		43'700.60
4250.00	Verkäufe (Schneepflug zu ehemaligem Forstraktor)						11'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Aufrissentschädigungen etc.		25'764.05		3'000.00		6'128.05
4290.00	Übrige Entgelte (Eingang abgeschriebene Forderungen)		800.00				
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV (EKZ: Einspeisevergütung PV-Anlage Werkhof)		6'394.91				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		105.00		7'400.00		105.00
4631.00	Beiträge von Kantonen, Staatsbeiträge		192'344.59		191'500.00		191'562.29
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		1'710.00		1'700.00		1'704.00
62	Öffentlicher Verkehr	380'806.00		389'200.00		420'457.24	12'895.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>380'806.00</i>		<i>389'200.00</i>		<i>407'562.24</i>
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	121'087.00		127'600.00		118'925.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>121'087.00</i>		<i>127'600.00</i>		<i>118'925.00</i>
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	121'087.00		127'600.00		118'925.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>121'087.00</i>		<i>127'600.00</i>		<i>118'925.00</i>
3141.50	Unterhalt Bushaltestellen (Tiefbau)			2'000.00			
3631.00	Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds	121'087.00		125'600.00		118'925.00	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	259'719.00		261'600.00		301'532.24	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		259'719.00		261'600.00		301'532.24
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	259'719.00		261'600.00		301'532.24	
	<i>Nettoergebnis</i>		259'719.00		261'600.00		301'532.24
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'868.70		3'200.00		3'109.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47.90		200.00		44.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4.50		100.00		4.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7.65		100.00		7.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			100.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	47.25		100.00		45.40	
3144.19.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Buswartehäuschen)			1'000.00		979.19	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (ZVV)	256'743.00		256'800.00		297'341.00	
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges						12'895.00
	<i>Nettoergebnis</i>					12'895.00	
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges						12'895.00
	<i>Nettoergebnis</i>					12'895.00	
4250.00	Verkäufe (Tageskarten SBB)						12'895.00
63	Verkehr, Übriges	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		5'000.00		5'000.00		5'000.00
631	Schiffahrt	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		5'000.00		5'000.00		5'000.00
6310	Schiffahrt	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		5'000.00		5'000.00		5'000.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (URh)	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'775'497.51	1'357'284.70	1'970'900.00	1'617'000.00	1'667'966.04	1'390'727.97
	<i>Nettoergebnis</i>		418'212.81		353'900.00		277'238.07
71	Wasserversorgung	508'999.29	478'388.49	578'900.00	552'000.00	527'073.32	501'489.42
	<i>Nettoergebnis</i>		30'610.80		26'900.00		25'583.90
710	Wasserversorgung	508'999.29	478'388.49	578'900.00	552'000.00	527'073.32	501'489.42
	<i>Nettoergebnis</i>		30'610.80		26'900.00		25'583.90
7100	Wasserversorgung (allgemein)	30'610.80		26'900.00		25'583.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		30'610.80		26'900.00		25'583.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'588.05		3'400.00		3'321.25	
3049.00	Essenszulagen	48.00		100.00		48.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	224.60		300.00		214.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	310.20		400.00		303.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	60.05		100.00		58.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	35.95		100.00		36.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Brunnenanlagen) etc.	128.90		500.00		212.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Wasserverbrauch öffentliche Brunnen)	20'044.00		20'000.00		20'044.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten, Brunnenanlagen etc.	1'171.05		2'000.00		1'344.55	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	478'388.49	478'388.49	552'000.00	552'000.00	501'489.42	501'489.42
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41'040.15		46'900.00		45'902.00	
3049.00	Essenszulagen	451.90		500.00		447.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'734.45		3'100.00		2'696.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'622.85		6'000.00		5'610.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	461.70		500.00		463.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	436.45		600.00		453.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000.00			
3100.00	Büromaterial	370.02		400.00		324.98	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	189.41		1'000.00		1'092.07	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	2'817.67		36'000.00		972.75	
3118.00	Anschaffung IT-Software und -Lizenzen			3'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	35'342.57		18'000.00		20'867.93	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Porti, Nachtverbrauchsmessung, Trinkwasserproben etc.	19'501.34		17'300.00		22'881.79	
3130.01	Telefon + Kommunikation etc.	1'259.67		1'300.00		1'253.20	
3130.04	Dienstleistungen Dritter (Aufwand Bauingenieur zur Weiterverrechnung)	2'176.07					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen (TWM-Umsetzung, Erneuerung Schutzzonenverfügung) etc.	11'129.05		2'000.00		2'219.82	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'661.93		4'800.00		4'709.19	
3134.00	Sachversicherungsprämien	45.80		100.00		43.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten, Leitungsnetz, Hydranten etc.	85'112.62		60'000.00		123'005.62	
3143.01	Unterhalt Reservoirs	268.87		2'000.00		3'996.19	
3143.02	Unterhalt Pumpenhaus			2'000.00		14.76	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	223.73		3'000.00		894.75	
3158.00	Unterhalt IT-Software	2'678.12		2'700.00		2'626.51	
3170.00	Reisekosten und Spesen	32.00		100.00		25.90	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	395.73		200.00		484.94	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	108'745.64		217'900.00		90'007.91	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	31'617.60		31'700.00		31'617.60	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			12'000.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	66'779.75				103'238.38	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (SH Power Wasserliefervertrag, ZV FW Ausseramt)	12'622.46		34'200.00		15'947.02	
3631.00	Beiträge an Kanton (Grundwasserrecht)	5'653.80		5'800.00		5'603.40	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	646.00		700.00		646.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	36'371.14		36'700.00		13'441.61	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Messer-, Quellwasserzinse, Wasserzähler)		428'424.85		451'200.00		455'932.45
4240.01	Wasserzins Laufbrunnen		19'536.06		19'500.00		19'555.12
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Ertrag Bauingenieur aus Weiterverrechnung) etc.		1'537.18		500.00		
4290.00	Übrige Entgelte		2'166.65				
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				56'100.00		
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen (GVZ)		14'027.75		14'000.00		14'079.85
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		12'696.00		10'700.00		11'922.00
72	Abwasserbeseitigung	454'682.59	436'322.14	636'800.00	621'900.00	463'953.75	452'666.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'360.45</i>		<i>14'900.00</i>		<i>11'286.85</i>
720	Abwasserbeseitigung	454'682.59	436'322.14	636'800.00	621'900.00	463'953.75	452'666.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'360.45</i>		<i>14'900.00</i>		<i>11'286.85</i>
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	18'360.45		14'900.00		11'286.85	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'360.45</i>		<i>14'900.00</i>		<i>11'286.85</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'813.75		4'000.00		3'922.50	
3049.00	Essenszulagen	58.65		100.00		60.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	243.15		300.00		249.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	412.20		500.00		417.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	25.15		100.00		26.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	38.85		100.00		42.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200.00		19.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (ToiToi-Toiletten)	8'734.00		8'500.00		6'515.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	34.70		100.00		32.95	
3144.23.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (öffentliche Toilette Kirchstrasse)			1'000.00			
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	436'322.14	436'322.14	621'900.00	621'900.00	452'666.90	452'666.90
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'131.10		40'800.00		39'922.45	
3049.00	Essenszulagen	427.90		500.00		423.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'604.15		2'700.00		2'560.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'382.25		5'700.00		5'384.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	394.35		500.00		394.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	416.55		500.00		430.65	
3100.00	Büromaterial	185.02		200.00		139.27	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	253.98		2'000.00		1'637.93	
3118.00	Anschaffung IT-Software und -Lizenzen			5'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	23'693.45		16'800.00		10'547.08	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Spülen Leitungsnetz, Porti etc.	36'759.33		50'300.00		55'300.10	
3130.01	Telefon + Kommunikation etc.	645.69		500.00		557.30	
3130.04	Dienstleistungen Dritter (Aufwand Bauingenieur zur Weiterverrechnung)	13'166.97					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'661.98		4'800.00		4'709.19	
3134.00	Sachversicherungsprämien	85.85		100.00		81.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	29'906.89		190'000.00		8'756.40	
3143.03	Unterhalt Pumpenstationen	23'087.97		5'000.00		4'706.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte			4'000.00			
3158.00	Unterhalt IT-Software	411.47		500.00		411.47	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	227.01		200.00		455.90	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'178.19		40'300.00		6'637.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	75'285.48				130'490.39	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (ARA Röti)	163'248.53		222'600.00		170'805.30	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (SH Power) etc.			3'000.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'859.76		17'800.00		4'859.76	
3707.00	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte (Sitzungsgelder)	1'050.00		2'000.00		1'200.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	646.00		700.00		646.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	7'612.27		3'200.00		1'610.66	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Abwasser-Kläargebühren)		378'116.80		406'000.00		404'335.90
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Ertrag Bauingenieur aus Weiterverrechnung) etc.		8'542.34				
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				167'300.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden (Gde. Schlatt Betriebskostenbeitrag)		29'988.00		29'500.00		29'484.00
4702.00	Durchlaufende Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden (Sitzungsgelder)		1'050.00		2'000.00		1'200.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		18'625.00		17'100.00		17'647.00
73	Abfallwirtschaft	406'539.16	393'842.77	413'200.00	403'400.00	391'245.74	388'458.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'696.39</i>		<i>9'800.00</i>		<i>2'786.89</i>
730	Abfallwirtschaft	406'539.16	393'842.77	413'200.00	403'400.00	391'245.74	388'458.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'696.39</i>		<i>9'800.00</i>		<i>2'786.89</i>
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	12'696.39		9'800.00		2'786.89	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'696.39</i>		<i>9'800.00</i>		<i>2'786.89</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'196.05		1'300.00		1'216.10	
3049.00	Essenszulagen	10.65		100.00		12.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	67.20		100.00		76.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	134.40		200.00		176.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6.95		100.00		8.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10.90		100.00		13.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Kadaversammelstelle)			300.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte (Kadaversammelstelle)	3'854.00		6'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte (Kadaversammelstelle)	120.75		200.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone (Kadaverentsorgung)	1'295.49		1'400.00		1'284.24	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	393'842.77	393'842.77	403'400.00	403'400.00	388'458.85	388'458.85
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'276.25		45'800.00		46'083.00	
3049.00	Essenszulagen	455.85		600.00		524.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'658.25		3'100.00		2'921.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'199.60		5'800.00		5'071.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	541.80		600.00		578.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	425.40		600.00		491.95	
3100.00	Büromaterial	247.64		300.00		232.13	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00		624.42	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'488.56		6'800.00		7'868.69	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	1'372.71		5'000.00		1'270.01	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Porti, etc.	243.85		2'400.00		2'268.01	
3130.10	Kehrrichtabfuhrkosten	76'436.43		80'000.00		71'572.28	
3130.11	Transportkosten Abfallbeseitigung Übriges	11'608.84		18'000.00		12'952.10	
3130.12	Transportkosten Altglas	10'292.21		11'000.00		9'608.36	
3130.13	Kehrrichtentsorgung Metalle			200.00			
3130.14	Kehrrichtsammlungen Altpapier und Karton (Pfadi Feuerthalen etc.)	8'292.70		13'000.00		8'924.50	
3130.15	Kehrrichtentsorgung Altglas und Diverses	3'007.07		5'000.00		4'122.53	
3130.16	Kehrrichtentsorgung Altpapier und Karton			500.00			
3130.19	Entschädigung an Dritte für den Verkauf von Gebührenmarken	8'718.59		11'500.00		11'072.45	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten (Abfallbeseitigungsplätze)	3'527.80		1'000.00		179.06	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	671.79		3'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien (Mulden)	570.00		600.00		570.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	373.06		200.00		265.91	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			4'800.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	60'007.38		19'500.00		49'844.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone (Giftentsorgung SH)	2'926.50		2'600.00		2'389.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (KBA Hard)	153'615.50		155'500.00		144'106.38	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'297.30		4'300.00		4'297.30	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	491.00		600.00		491.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	96.69		100.00		128.92	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				100.00		
4240.10	Kehrrechtgrundgebühren		181'118.15		180'000.00		180'028.30
4240.11	Kehrrechtsackgebühren		163'441.49		175'000.00		161'794.47
4240.12	Kehrrechtentsorgung Diverse				100.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		94.52		200.00		2'375.34
4260.13	Rückerstattungen für Metalle		299.95		1'000.00		252.94
4260.14	Rückerstattungen für Altpapier und Karton		3'632.73		6'000.00		2'500.53
4260.15	Rückerstattungen für Altglas und Diverses		7'322.68		9'000.00		7'671.49
4260.20	Rückerstattungen für Gewerbecontainer-Leerungen		33'738.25		28'000.00		30'013.78
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		4'195.00		4'000.00		3'822.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	13'902.50		500.00	200.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		13'902.50		300.00		
750	Arten- und Landschaftsschutz	13'902.50		500.00	200.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		13'902.50		300.00		
7500	Arten- und Landschaftsschutz	13'902.50		500.00	200.00		
	<i>Nettoergebnis</i>		13'902.50		300.00		
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen etc., (Revision Inventar Natur- und Landschaftsschutz)	13'902.50					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			500.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen, Staatsbeiträge				200.00		
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'977.09	1'500.00	6'400.00	3'000.00	2'618.79	372.80
	<i>Nettoergebnis</i>		477.09		3'400.00		2'245.99
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	1'445.80	1'500.00	5'900.00	3'000.00	2'169.80	372.80
	<i>Nettoergebnis</i>	54.20			2'900.00		1'797.00
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	1'445.80	1'500.00	5'900.00	3'000.00	2'169.80	372.80
	<i>Nettoergebnis</i>	54.20			2'900.00		1'797.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	995.70		1'300.00		1'216.10	
3049.00	Essenszulagen	10.65		100.00		12.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	67.20		100.00		76.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	134.40		200.00		176.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6.95		100.00		8.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10.90		100.00		13.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	170.00		1'800.00		325.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte (Rauchgaskontrolle)	50.00		200.00		342.15	
3637.00	Beiträge an private Haushalte (Förderbeiträge CO2)			2'000.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (Feuerpolizeigebühren)		1'500.00		3'000.00		372.80
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	531.29		500.00		448.99	
	<i>Nettoergebnis</i>		531.29		500.00		448.99
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	531.29		500.00		448.99	
	<i>Nettoergebnis</i>		531.29		500.00		448.99
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	531.29		500.00		448.99	
77	Übriger Umweltschutz	342'951.63	47'231.30	285'400.00	36'500.00	226'070.79	47'740.00
	<i>Nettoergebnis</i>		295'720.33		248'900.00		178'330.79
771	Friedhof und Bestattung	342'951.63	47'231.30	285'400.00	36'500.00	226'070.79	47'740.00
	<i>Nettoergebnis</i>		295'720.33		248'900.00		178'330.79
7710	Friedhof und Bestattung	342'951.63	47'231.30	285'400.00	36'500.00	226'070.79	47'740.00
	<i>Nettoergebnis</i>		295'720.33		248'900.00		178'330.79
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					159.15	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	46'914.10		43'000.00		44'573.90	
3030.00	Aushilfsentschädigungen	571.45				188.60	
3049.00	Essenszulagen	280.00		300.00		265.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'955.75		3'000.00		1'797.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'467.80		2'300.00		2'102.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	264.10		300.00		250.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	330.60		500.00		321.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	280.00		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	900.00		1'000.00		892.00	
3100.00	Büromaterial	393.94		400.00		337.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	492.73		1'000.00		460.14	
3106.00	Medizinisches Material, Desinfektionsmaterial etc.			100.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	20'676.35		5'100.00		10'489.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'060.95		5'400.00		3'555.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Bestattungskosten, Friedhofgärtner etc.	119'680.15		98'800.00		109'797.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	210.80		200.00		200.10	
3137.00	Steuern und Abgaben (Strassenverkehrsamt)	25.15		100.00		19.55	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	75'894.25		54'000.00		5'598.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten, Grabfonds, Grabfeldräumungen etc.	33'119.55		30'500.00		12'687.05	
3144.22.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Friedhofsgebäude)	721.50		3'000.00		1'025.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'401.76		1'600.00		533.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	41.50				114.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	41.20		100.00		67.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'916.40		5'800.00		2'916.41	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'925.92		17'000.00		16'925.92	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'259.43		6'300.00		6'259.43	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	340.00		400.00		339.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	4'786.25		4'900.00		4'193.29	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		24'731.30		23'000.00		29'740.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten (Grabpflegeverträge)		22'500.00		13'500.00		18'000.00
79	Raumordnung	46'445.25		49'700.00		57'003.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		46'445.25		49'700.00		57'003.65
790	Raumordnung	46'445.25		49'700.00		57'003.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		46'445.25		49'700.00		57'003.65
7900	Raumordnung	46'445.25		49'700.00		57'003.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		46'445.25		49'700.00		57'003.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'596.55		2'000.00		665.05	
3130.02	Mitglieder- + Verbandsbeiträge	3'391.95		3'400.00		3'354.60	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen, (Revision Ortsplanung, Verkehrskonzept)	9'410.10		20'000.00		25'055.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (ZV Zürcher Planungsgruppe Weinland)	24'046.65		24'300.00		27'928.35	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	137'493.56	535'764.30	219'000.00	494'000.00	90'097.95	477'820.30
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>398'270.74</i>		<i>275'000.00</i>		<i>387'722.35</i>	
82	Forstwirtschaft	121'830.85	76'705.50	114'500.00	88'400.00	76'857.15	37'175.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>45'125.35</i>		<i>26'100.00</i>		<i>39'681.70</i>
820	Forstwirtschaft	121'830.85	76'705.50	114'500.00	88'400.00	76'857.15	37'175.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>45'125.35</i>		<i>26'100.00</i>		<i>39'681.70</i>
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	116'537.55	75'345.50	106'800.00	87'000.00	72'572.75	35'525.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>41'192.05</i>		<i>19'800.00</i>		<i>37'047.30</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen			600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Diverse Holzereien, Transportkosten etc.	56'050.80		30'000.00		28'023.45	
3130.02	Mitglieder- + Verbandsbeiträge	265.05		800.00		511.00	
3141.20	Unterhalt Forststrassen	11'888.30		18'000.00		3'562.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone (ALN: Überarbeitung Betriebsplan Wald)			6'900.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (Forstrevier Cholfirst)	47'998.40		50'000.00		40'140.80	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Unterhaltskorporation Schlatt)	165.00		200.00		165.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (Forstrevier Unterthurgau)	20.00		100.00		20.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	150.00		200.00		150.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Arbeiten für Dritte etc.		3'951.70				1'228.15
4250.01	Verkäufe Stammholz		20'340.40		20'000.00		17'212.70
4250.02	Verkäufe Industrieholz				2'000.00		
4250.03	Verkäufe Brennholz		1'150.00		3'000.00		75.00
4250.05	Schnitzelverkauf		45'440.45		30'000.00		7'432.85
4250.07	Übrige Verkaufserlöse		80.00		1'000.00		3'000.00
4511.00	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals (Forstreservefonds)				15'000.00		
4600.50	Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer		539.00		500.00		532.75

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen, Staatsbeiträge, ALN, Abteilung Wald, Waldreservat Schaaren (Schlatt TG) etc.		3'843.95		15'500.00		6'044.00
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	5'293.30	1'360.00	7'700.00	1'400.00	4'284.40	1'650.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'933.30</i>		<i>6'300.00</i>		<i>2'634.40</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'546.35		3'600.00		3'521.75	
3049.00	Essenszulagen	48.00		100.00		48.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	231.50		300.00		224.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	376.80		400.00		356.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	63.95		100.00		68.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	36.50		100.00		39.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Waldhütte, Grill- und Rastplätze)			500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien (Waldhütte)	26.85		100.00		25.50	
3144.24.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Waldhütte)	302.70		2'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	660.65		500.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Waldhütte)		1'360.00		1'300.00		1'650.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Waldhütte etc.				100.00		
83	Jagd und Fischerei		195.65		200.00		195.65
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>195.65</i>		<i>200.00</i>		<i>195.65</i>	
830	Jagd und Fischerei		195.65		200.00		195.65
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>195.65</i>		<i>200.00</i>		<i>195.65</i>	
8300	Jagd und Fischerei		195.65		200.00		195.65
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>195.65</i>		<i>200.00</i>		<i>195.65</i>	
4601.10	Anteil an Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen (Jagdpachtzins)		195.65		200.00		195.65
84	Tourismus	12'194.70		12'300.00		6'778.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'194.70</i>		<i>12'300.00</i>		<i>6'778.80</i>
840	Tourismus	12'194.70		12'300.00		6'778.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'194.70</i>		<i>12'300.00</i>		<i>6'778.80</i>
8400	Tourismus	12'194.70		12'300.00		6'778.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'194.70</i>		<i>12'300.00</i>		<i>6'778.80</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Schaffhauserland Tourismus, ProWeinland)	4'953.80		5'000.00		3'766.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen, an ProWeinland-Neue Regionalpolitik (NRP)	7'240.90		7'300.00		3'012.80	
85	Industrie, Gewerbe, Handel			500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>				500.00		
850	Industrie, Gewerbe, Handel			500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>				500.00		
8500	Industrie, Gewerbe, Handel			500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>				500.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Gewerbeverein "Gwärb Cholfrist")			500.00			
86	Banken und Versicherungen		404'556.15	350'000.00		381'979.20	
	<i>Nettoergebnis</i>	404'556.15		350'000.00		381'979.20	
860	Banken und Versicherungen		404'556.15	350'000.00		381'979.20	
	<i>Nettoergebnis</i>	404'556.15		350'000.00		381'979.20	
8600	Banken und Versicherungen		404'556.15	350'000.00		381'979.20	
	<i>Nettoergebnis</i>	404'556.15		350'000.00		381'979.20	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen (ZKB)		404'556.15		350'000.00		381'979.20
87	Brennstoffe und Energie	3'468.01	54'307.00	91'700.00	55'400.00	6'462.00	58'470.00
	<i>Nettoergebnis</i>	50'838.99			36'300.00	52'008.00	
871	Elektrizität		54'307.00		55'400.00		55'415.00
	<i>Nettoergebnis</i>	54'307.00		55'400.00		55'415.00	
8710	Elektrizität (allgemein)		54'307.00		55'400.00		55'415.00
	<i>Nettoergebnis</i>	54'307.00		55'400.00		55'415.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen (EKZ)		54'307.00		55'400.00		55'415.00
879	Energie, Übriges	3'468.01		91'700.00		6'462.00	3'055.00
	<i>Nettoergebnis</i>		3'468.01		91'700.00		3'407.00
8790	Energie, Übriges (allgemein)	3'468.01		91'700.00		6'462.00	3'055.00
	<i>Nettoergebnis</i>		3'468.01		91'700.00		3'407.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Massnahmen zur Erreichung der Energieleitbild-Ziele) etc.			67'500.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen etc. (Kommunaler Energieplan, Energiekonzept)	2'756.55		20'000.00		6'462.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			3'400.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	711.46		800.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten (Projekt Wärmeverbunde - Planungskosten von 2022 nach INV00265 Sondierbohrung)						3'055.00
9	FINANZEN UND STEUERN	3'069'838.07	20'576'693.56	337'600.00	19'640'200.00	1'613'718.02	19'219'545.93
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>17'506'855.49</i>		<i>19'302'600.00</i>		<i>17'605'827.91</i>	
91	Steuern	78'637.43	17'519'075.54	24'800.00	15'450'000.00	14'715.07	15'126'744.02
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>17'440'438.11</i>		<i>15'425'200.00</i>		<i>15'112'028.95</i>	
910	Steuern	78'637.43	17'519'075.54	24'800.00	15'450'000.00	14'715.07	15'126'744.02
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>17'440'438.11</i>		<i>15'425'200.00</i>		<i>15'112'028.95</i>	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	73'912.43	14'311'373.74	20'000.00	13'825'500.00	9'720.07	13'039'846.82
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>14'237'461.31</i>		<i>13'805'500.00</i>		<i>13'030'126.75</i>	
3180.00	Wertberichtigungen auf Steuerforderungen (Delkredere in Vrb. mit Bilanzkonto 1012.09 WB auf Steuern)	9'300.00				-2'800.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (Abschreibungen und Erlasse von Steuern)	64'612.43		20'000.00		12'520.07	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		7'957'767.82		7'610'000.00		7'645'005.73
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		2'480'638.97		1'700'000.00		1'601'469.73
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		-23.94		15'000.00		13'922.06
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		39'297.25		200'000.00		19'633.40
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen (Ertragsminderung)		-16'828.15		-20'000.00		-21'717.80
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen (Ertragsminderung)		-10'211.65		-4'000.00		-7'898.15
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'157'923.03		1'142'000.00		1'133'427.67
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		569'924.18		515'000.00		536'569.32
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		65'064.36		5'000.00		4'573.78
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		4'640.05		40'000.00		11'342.30
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen (Ertragsminderung)		-2'010.80		-6'000.00		-16'923.05
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		677'126.54		620'000.00		584'167.92
4008.00	Personalsteuern		73'847.92		75'000.00		74'178.05
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'052'562.04		1'277'000.00		1'155'560.28
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		108'476.71		410'000.00		95'745.90

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		17'323.46		500.00		11'560.64
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		52'133.30		150'000.00		126'938.65
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen (Ertragsminderung)		-18'325.95		-5'000.00		-2'856.50
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		93'615.61		80'000.00		71'132.27
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		8'288.89		17'000.00		-1'895.50
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						302.77
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		4'613.35		5'000.00		7'214.15
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen (Ertragsminderung)		-4'469.25		-1'000.00		-1'606.80
9101	Sondersteuern	4'725.00	3'207'701.80	4'800.00	1'624'500.00	4'995.00	2'086'897.20
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'202'976.80</i>		<i>1'619'700.00</i>		<i>2'081'902.20</i>	
3611.00	Entschädigungen an Kantone (Hundesteuern)	4'725.00		4'800.00		4'995.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		3'184'001.80		1'600'000.00		2'061'922.20
4033.00	Hundesteuern		23'700.00		24'500.00		24'975.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		2'680'270.00		2'680'200.00		3'754'375.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'680'270.00</i>		<i>2'680'200.00</i>		<i>3'754'375.00</i>	
930	Finanz- und Lastenausgleich		2'680'270.00		2'680'200.00		3'754'375.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'680'270.00</i>		<i>2'680'200.00</i>		<i>3'754'375.00</i>	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		2'680'270.00		2'680'200.00		3'754'375.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'680'270.00</i>		<i>2'680'200.00</i>		<i>3'754'375.00</i>	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		2'680'270.00		2'680'200.00		3'754'375.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	305'410.81	373'548.97	311'400.00	362'200.00	253'382.55	334'921.96
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>68'138.16</i>		<i>50'800.00</i>		<i>81'539.41</i>	
961	Zinsen	207'830.05	335'506.97	218'900.00	257'400.00	157'723.95	211'793.01
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>127'676.92</i>		<i>38'500.00</i>		<i>54'069.06</i>	
9610	Zinsen	207'830.05	335'506.97	218'900.00	257'400.00	157'723.95	211'793.01
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>127'676.92</i>		<i>38'500.00</i>		<i>54'069.06</i>	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern		3'573.09		1'000.00		768.78
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten		145'247.61		172'700.00		109'777.92
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern		22'176.05		12'000.00		12'478.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	36'833.30		33'200.00		34'698.30	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'901.87		600.00		1'697.17
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		26'907.31		20'000.00		18'164.67
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		4'518.25		4'500.00		4'518.25
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen		25.00		100.00		25.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		302'154.54		232'200.00		187'387.92
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	89'028.34	35'542.00	92'400.00	104'800.00	95'657.05	103'630.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>53'486.34</i>	<i>12'400.00</i>		<i>7'973.70</i>	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	89'028.34	35'542.00	92'400.00	104'800.00	95'657.05	103'630.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>53'486.34</i>	<i>12'400.00</i>		<i>7'973.70</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'633.65		13'500.00		13'103.80	
3049.00	Essenszulagen	138.65		200.00		144.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	832.90		900.00		860.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'592.15		1'800.00		1'724.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	137.55		200.00		137.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	132.00		200.00		143.90	
3430.00	Unterhalt an Grundstücken (Finanzvermögen)			500.00		1'453.95	
3430.41	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Schützenstrasse 2)			1'000.00			
3430.42	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Magazin Rheingasse)			500.00		4'694.05	
3431.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Finanzvermögen)			100.00			
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften (Finanzvermögen)	4'417.35		4'200.00		4'279.20	
3439.30	Sachversicherungen (Finanzvermögen)	558.25		600.00		530.00	
3439.40	Dienstleistungen Dritter (Finanzvermögen), Kabelnetzgebühren etc.	334.10		400.00		334.10	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	205.00		200.00		205.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	68'046.74		68'100.00		68'046.75	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV (Pachtzinse)		1'790.00		3'000.00		1'832.00
4430.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV (Schützenstrasse 2)		30'100.00		30'100.00		30'100.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		3'652.00		3'600.00		3'652.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand				68'100.00		68'046.75
969	Finanzvermögen, Übriges	8'552.42	2'500.00	100.00		1.55	19'498.20
	<i>Nettoergebnis</i>		6'052.42		100.00	19'496.65	
9690	Finanzvermögen, Übriges	8'552.42	2'500.00	100.00		1.55	19'498.20
	<i>Nettoergebnis</i>		6'052.42		100.00	19'496.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (Sachgruppe 101)	3'071.47		100.00		1.55	
3499.00	Übriger Finanzaufwand (Gebühren: Bank-/PostFinance-Konten+elektronischer Zahlungsverkehr - bislang bei 0210.3130.00)	5'480.95					
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV		2'500.00				19'498.20
97	Rückverteilungen		2'481.75		2'000.00		2'197.65
	<i>Nettoergebnis</i>	2'481.75		2'000.00		2'197.65	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'481.75		2'000.00		2'197.65
	<i>Nettoergebnis</i>	2'481.75		2'000.00		2'197.65	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'481.75		2'000.00		2'197.65
	<i>Nettoergebnis</i>	2'481.75		2'000.00		2'197.65	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'481.75		2'000.00		2'197.65
99	Nicht aufgeteilte Posten	2'685'789.83	1'317.30	1'400.00	1'145'800.00	1'345'620.40	1'307.30
	<i>Nettoergebnis</i>		2'684'472.53	1'144'400.00			1'344'313.10
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	1'317.30	1'317.30	1'400.00	1'400.00	1'307.30	1'307.30
	<i>Nettoergebnis</i>						
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	1'317.30	1'317.30	1'400.00	1'400.00	1'307.30	1'307.30
	<i>Nettoergebnis</i>						
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	1'317.30		1'400.00		1'307.30	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'317.30		1'400.00		1'307.30
999	Abschluss	2'684'472.53			1'144'400.00	1'344'313.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		2'684'472.53	1'144'400.00			1'344'313.10
9999	Abschluss	2'684'472.53			1'144'400.00	1'344'313.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		2'684'472.53	1'144'400.00			1'344'313.10
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	2'684'472.53				1'344'313.10	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				1'144'400.00		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Investitionen ins Verwaltungsvermögen

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Legislative, Exekutive, Verwaltung - aufgeteilt in Finanz- und Steuerverwaltung sowie in Allgemeine Dienste übrige, Verwaltungsliegenschaften übrige (0290)

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz
Investition			
0290.5040.00			
INV00246	0.00	200'000.00	200'000.00

Die Fenster im Fürstengut werden voraussichtlich im Jahr 2025 ersetzt.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Öffentliche Sicherheit (Polizei, Verkehrssicherheit), Rechtsprechung (Friedensrichteramt), Allg. Rechtswesen (Einwohnerkontrolle, Zivilstandsamt, KESB, Vermessungswesen, Betreibungsamt etc.), Feuerwehr (1500), Militärische Verteidigung, Zivilschutz, Ziviler Gemeindeführungsstab

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz
Investition			
1500.5420.00			
INV00280	0.00	44'800.00	44'800.00
1500.6420.00			
INV00151	4'983.54	7'600.00	2'616.46
INV00275			
INV00280			

Gemäss ordentlichen Beschlüssen sowohl des Zweckverbands Feuerwehr Ausseramt als auch der Verbandsgemeinden sind die für Investitionen gewährten Darlehen über die Zeitdauer der Nutzung der Investitionen an die Darlehensgeber zurückzuzahlen. Zum definitiven Erwerbsmoment wird für die anteilige Zahlung ein neues Darlehen gewährt: Die definitive Abwicklung des für 2024 geplant zu erwerbende Verkehrsgruppenfahrzeug ist auf 2025 verschoben worden.

Gemäss ordentlichen Beschlüssen sowohl des Zweckverbands Feuerwehr Ausseramt als auch der Verbandsgemeinden sind die für Investitionen gewährten Darlehen über die Zeitdauer der Nutzung der Investitionen an die Darlehensgeber zurückzuzahlen. Die erste Rückzahlungsrate erfolgt im Jahr des Nutzungsbeginns. Keine Veränderung zum Vorjahr; da die definitive Abwicklung des für 2024 geplant zu erwerbende Verkehrsgruppenfahrzeug auf 2025 verschoben worden ist.

2

Bildung

Kurz und bündig

Kindergarten (2110), Primarstufe (2120), Sekundarstufe, Musikschulen, Schulliegenschaften (2170), Kindertagesstätte (Tagesbetreuung Schulpflichtige), Schulpflege und Schulleitung, Schulverwaltung, Schulsozialarbeit, Sonderschulen, Berufliche Grundbildung, Freizeitkurse und Erwachsenenbildung

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz
Investition			
INV00079 Schulraumerweiterung Ausführungskredit: Diese Investitions-Nr. war ursprünglich die Basis für den Gesamtkredit von CHF 9,350 Mio. für den Erweiterungsbau des Schulhauses Stumpenboden, die Neubauten von drei Kindergärten und die Abrisskosten für die Kindergartenanlage Lindenbuck. Buchhaltungstechnisch musste eine Aufteilung erfolgen in a) Erweiterungsbau Schulhaus Stumpenboden = INV00150, b) Neubau Kindergarten Stumpenboden = INV00149. Beim Teil Abbruchkosten für die Kindergartenanlage Lindenbuck erfolgt, auf Vorgabe des Gemeindeamtes, die Verbuchung über die Erfolgsrechnung = Konto 2170.3144.14.02. Aufgrund der Komplexität der Verbuchung erfolgt nachfolgend kein Vergleich mit den ursprünglich im 2024 budgetierten Beträgen. Die entsprechenden Angaben können in der Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen nachvollzogen werden. Zudem ist in der Verpflichtungskreditkontrolle die Gesamtübersicht festgehalten. Die Investitionen sind 2024 definitiv abgeschlossen, also aktiviert worden.			
Kindergarten Stumpenboden:			
INV00149			
2110.5060.00	0.00		Mobilien, Ausstattungen: Möbel
2170.5030.10	6'447.85		Übrige Tiefbauten: Umgebung
2170.5040.00	104'753.45		Hochbauten
2170.5040.10	0.00		Betriebseinrichtungen
2170.5060.00	0.00		Mobilien, Ausstattungen: Gebäudeausstattungen (z.B. Feuerlöscher)
Total	111'201.30		Ausgabenanteil 2024
Erweiterungsbau Schulhaus Stumpenboden:			
INV00150			
2170.5030.10	5'275.55		Übrige Tiefbauten: Umgebung
2170.5040.00	79'786.35		Hochbauten
2170.5040.10	0.00		Betriebseinrichtungen
2170.5060.00	0.00		Mobilien, Ausstattungen: Gebäudeausstattungen (z.B. Wandtafeln)
Total	85'061.90		Ausgabenanteil 2024
INV00079			
2170.5040.00	-3'218.60		Eingangs genannte restliche Umbuchungen respektive Zuteilungen in die zwei Investitionsprojekte
INV00284			
	65'360.10	65'000.00	-360.10
			Primarstufe: Erstausrüstung 5. und 6. Klassen mit Schüler-Laptops

2170.5040.00

INV00025	0.00	80'000.00	80'000.00
INV00050	42'916.80	30'000.00	-12'916.80
INV00129	0.00	60'000.00	60'000.00
INV00248	0.00	200'000.00	200'000.00
INV00250	0.00	60'000.00	60'000.00
INV00281	0.00	150'000.00	150'000.00
INV00286	5'405.00	50'000.00	44'595.00
INV00312	87'952.75	0.00	-87'952.75

Schulhaus Langwiesen: Sanierung Dach/Fassade: Verscho-ben bis auf weiteres.
 Kindergarten Haldenstrasse: Sanierung findet 2025 statt.
 KiGa Langwiesen: Dach: Verscho-ben bis auf weiteres.
 Schulhaus Spilbrett: Photovoltaikanlagen: Verscho-ben ins 2025.
 Schulhaus Stumpenboden: Wasserenthärtung: Verscho-ben bis auf weiteres.
 Schulhaus Spilbrett: Dachsanierung: Verscho-ben ins 2025.
 Hallenbad Stumpenboden: Planungskosten Sanierung
 Zentrum Spilbrett: a.o. Sanierung Abwasserleitungen - gebundene Ausgaben.

2170.6320.00

INV00312	-30'783.45	0.00	30'783.45
----------	------------	------	-----------

Zentrum Spilbrett: a.o. Sanierung Abwasserleitungen - Kostenbeteiligung evang.ref.Kirchgemeinde
 (Stockwerkeigentümer-Anteil)

2170.5040.10

INV00282	0.00	60'000.00	60'000.00
INV00283	0.00	120'000.00	120'000.00
INV00285	169'207.30	80'000.00	-89'207.30
INV00313	52'633.00	0.00	-52'633.00

Hallenbad Stumpenboden: Wasseraufbereitung: Verscho-ben ins 2025.
 Schulhaus Stumpenboden: Ersatz Beleuchtung: Verscho-ben ins 2025.
 Schulhaus Stumpenboden: Sanierung Lehrerzimmer/Küche
 Schulhaus Stumpenboden: Umbau/Umplatzierung hausinterne Elektrotechnik

2170.5060.00

INV00285	20'375.95	0.00	-20'375.95
----------	-----------	------	------------

Schulhaus Stumpenboden: Sanierung Lehrerzimmer/Küche (Teil Mobilien, Ausstattungen)

2170.5290.00

INV00252	36'409.95	50'000.00	13'590.05
----------	-----------	-----------	-----------

Areal Spilbrett: Arealplanung: Projektierungskosten Anteil 2024.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung**Kurz und bündig**

Strassenverkehr (Kantonsstrassen, Gemeindestrassen (6150), Werkhof, Öffentlicher Verkehr (Bushaltestellen (6210)), Regional- und Agglomerationsverkehr, Schifffahrt

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	
Investition				
6150.5010.00				
INV00084	-39'434.20	150'000.00	189'434.20	Umsetzung Verkehrskonzept: <i>Umbuchung Planungskosten "Tempo 30" in die Erfolgsrechnung</i> (negativer Volksentscheid = Projektabbruch)
INV00291	0.00	229'000.00	229'000.00	<i>Konzept Tempo 30: Umsetzungskosten keine</i> (negativer Volksentscheid = Projektabbruch)
INV00255	46'421.15	110'000.00	63'578.85	Höhenstrasse: wegen Sanierung Wasserleitung: Anteil 2024
INV00257	27'101.55	40'000.00	12'898.45	Untere Rheingasse: wegen Sanierungen Wasser- und Abwasserleitungen: Anteil 2024
INV00287	107'482.55	150'000.00	42'517.45	Kesslergasse: Uh Wieserstrasse - Haldenstrasse: Anteil 2024
INV00288	11'275.95	360'000.00	348'724.05	Forenackerstrasse: Vogelsangstrasse - Kirchweg: Umsetzung verschoben ins 2025.
INV00289	228.65	570'000.00	569'771.35	Konstanzerstrasse: West (Rheingutstrasse 2 - Konstanzerstrasse 29): Umsetzung verschoben ins 2025.
INV00306	1'727.45	0.00	-1'727.45	Konstanzerstrasse: Ost (Konstanzerstrasse 29 - Diessenhoferstrasse): Umsetzung verschoben ins 2026.
6150.5010.11				
INV00136	67'245.50	0.00	-67'245.50	Erneuerung LED generell = Phasen 3 + 4: Abschluss 2024
6150.5040.00				
INV00249	20'418.30	0.00	-20'418.30	Werkhof: Photovoltaikanlage: Anteil 2024
6150.6350.00				
INV00249	-18'503.90	0.00	18'503.90	Werkhof: Photovoltaikanlage: Förderbeitrag
6150.5060.00				
INV00290	57'500.00	60'000.00	2'500.00	Piaggio Porter Kipper 4x4 (Neufahrzeug Jahrgang 2024)
6210.5010.00				
INV00318	4'001.20	0.00	-4'001.20	Bushaltekannte (Behindertengleichstellungsgesetz folgend): Bushaltestellen Bahnhofstrasse beidseitig: Anteil 2024

7

Umweltschutz und Raumordnung
Kurz und bündig

Wasserversorgung (7101), Abwasserbeseitigung (7201), Abfallwirtschaft (7301), Arten- und Landschaftsschutz, Luftreinhaltung, Umwelt- und Klimaschutz, Friedhof und Bestattung (7710), Raumordnung

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	
Investition				
7101.5030.00				
INV00061	0.00	303'900.00	303'900.00	Ersatz Quellwasserleitung Burgermösl - Quellwasserpumpwerk (QWPW) Feuerthalen: Verschoben ins 2025.
INV00091	-10'873.68	0.00	10'873.68	Hauptstrasse Langwiesen: Ersatz Schieberkappen: Projekt 2021 vom Kanton 2024 abgeschlossen; Betrag umgebucht in die Erfolgsrechnung, da tiefer wie Aktivierungsgrenze)
INV00259	325'117.49	0.00	-325'117.49	Wasserleitung Kirchweg (Höhe Nr. 88) bis Schiffswerft: Anteil 2024
INV00272	56'039.94	260'000.00	203'960.06	Quellwasserpumpwerk Feuerthalen: Anpassungen: Anteil 2024
INV00293	1'809.48	186'000.00	184'190.52	Wasserleitung Forenackerstrasse: Vogelsangstrasse - Kirchweg: Umsetzung verschoben ins 2025.
INV00294	0.00	204'000.00	204'000.00	Wasserleitung Erlenstrasse: Feldstrasse - Vogelsangstrasse: Umsetzung verschoben ins 2025.
INV00295	368'771.50	350'000.00	-18'771.50	Wasserleitung Zürcherstrasse 2. Etappe: Schieber 92 - Hydrant 75: Anteil 2024
INV00296	0.00	50'000.00	50'000.00	Trinkwasser in Mangellagen (TWM): Umsetzung verschoben ins 2025.
INV00297	105'152.44	200'000.00	94'847.56	Wasserleitung Kesslergasse: Anteil 2024
INV00298	0.00	80'000.00	80'000.00	Netztrennung und Rückbau Reservoir (aus Generellem Wasserversorgungsprojekt (GWP): Verschoben ins 2025.
INV00299	0.00	80'000.00	80'000.00	Neues Schliesssystem für sämtliche Anlagen im Bereich Wasser und Abwasser: Verschoben ins 2025.
INV00300	6'355.74	20'000.00	13'644.26	Wasserleitung Zürcher-Diessenhoferstrasse: Brücke - Warteck: Anteil 2024
INV00324	77'312.17	0.00	-77'312.17	Wasserleitung Schützenstrasse: Schieber 26 - Hydrant 19: a.o. Sanierung
7101.5030.11				
INV00140	301.00	100'000.00	99'699.00	Stufenpumpwerk Ob.Rheingasse (STPW): Umbau Grundwasserpumpwerk: Pumpenersatz; Anteil 2024
INV00141	1'114.52	0.00	-1'114.52	Wasserleitung Rheinbrücke: Anschluss an Wasserversorgung SH: Anteil 2024
INV00266	0.00	4'500.00	4'500.00	Verbindung Quelle Kohlfirthalde mit Reservoir 1975: Verschoben ins 2025.
INV00267	0.00	50'000.00	50'000.00	Leitung Quellwasserpumpwerk - Reservoir Schwarzbrünneli: Verschoben ins 2025.
INV00268	0.00	8'500.00	8'500.00	Leitung Reservoir Schwarzbrünneli - Netz Feuerthalen: Verschoben ins 2025.
INV00269	485.40	250'000.00	249'514.60	Neubau Abgabeschacht Chettenen: Anteil 2024
INV00270	1'406'266.96	2'130'000.00	723'733.04	Neubau Hochreservoir (RES) Schwarzbrünneli: Anteil 2024
7101.6310.00				
INV00267	0.00	42'900.00	-42'900.00	Leitung Quellwasserpumpwerk - Reservoir Schwarzbrünneli
INV00268	0.00	46'800.00	-46'800.00	Leitung Reservoir Schwarzbrünneli - Netz Feuerthalen
INV00269	0.00	37'500.00	-37'500.00	Neubau Abgabeschacht Chettenen
INV00270	531'678.72	622'800.00	-91'121.28	Neubau Hochreservoir (RES) Schwarzbrünneli
INV00272	0.00	42'900.00	-42'900.00	Quellwasserpumpwerk Feuerthalen: Anpassungen

7101.6370.00				
INV00301	118'531.68	50'000.00	68'531.68	Wasseranschlussgebühren 2024
7201.5030.00				
INV00066	1'919.98	150'000.00	148'080.02	Instandstellung diverser Regenbecken: Anteil 2024
INV00098	13'993.80	0.00	-13'993.80	Hauptstrasse Langwiesen: Ersatz Schachtdeckel: Projekt 2021 vom Kanton 2024 abgeschlossen; anschliessend:
INV00098	-13'993.80	0.00	13'993.80	Betrag umgebucht in die Erfolgsrechnung, da tiefer wie Aktivierungsgrenze)
INV00099	188.58	25'000.00	24'811.42	Generelle Entwässerungsplanung (GEP) Feuerthalen 2021bis - Planung/Umsetzung: Anteil 2024
INV00262	3'501.48	0.00	-3'501.48	Abwasserleitung Untere Rheingasse: Druck- und Freispiegelleitung: Anteil 2024
7201.5620.00				
INV00102	0.00	26'400.00	26'400.00	Kläranlageverband: Generelle Entwässerungsplanung (VGEP): Verschieben ins 2025.
INV00302	16'533.30	68'000.00	51'466.70	Kläranlageverband: ARA Röti: Erneuerung Blockheizkraftwerk 2025 inkl. Neubau: Anteil 2024
INV00303	31'323.63	74'800.00	43'476.37	Kläranlageverband: ARA Röti: Photovoltaik-Faltdach
7201.6370.00				
INV00304	131'072.40	60'000.00	71'072.40	Kanalisationsanschlussgebühren 2024
7301.5030.00				
INV00305	0.00	95'000.00	95'000.00	Ersatz Unterflur-Container Glas: Standort Werkhof: Verschieben ins 2025.
7710.5030.10				
INV00245	0.00	50'000.00	50'000.00	Areal Friedhof: Wasserleitungersatz: Verschieben ins 2025.

8

Volkswirtschaft

Kurz und bündig

Forstwirtschaft, Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen, Jagd, Tourismus, Industrie, Gewerbe, Handel, Banken, Versicherungen, Elektrizität (allgemein), Energie übriges

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	
Investition				
8790.5030.00				
INV00265	2'097.35	100'000.00	97'902.65	Wärmeverbunde: Sondierbohrungen und Pumpversuche: Anteil 2024

Investitionen ins Finanzvermögen

9

Finanzvermögen
Kurz und bündig

Erläuterungen zu den Investitionen/Desinvestitionen in die Sachanlagen des Finanzvermögens

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	
Investition				
9690.7760.00	2'500.00	0.00	-2'500.00	Verkauf Piaggio Porter Urban 1.3 4x4 (Altfahrzeug Jahrgang 2012)

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	200'000.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	4'983.54	44'800.00	7'600.00	0.00	4'983.54
2	Bildung	673'305.45	30'783.45	1'005'000.00	0.00	1'030'795.83	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	303'968.10	18'503.90	1'669'000.00	0.00	968'418.08	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'391'319.93	781'582.80	4'842'600.00	902'900.00	1'489'731.67	315'711.78
8	Volkswirtschaft	2'097.35	0.00	0.00	0.00	94'861.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		3'370'690.83	835'853.69	7'761'400.00	910'500.00	3'583'806.58	320'695.32
Nettoinvestitionen			2'534'837.14		6'850'900.00		3'263'111.26
Total		3'370'690.83	3'370'690.83	7'761'400.00	7'761'400.00	3'583'806.58	3'583'806.58

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			200'000.00			
02	Allgemeine Dienste			200'000.00			
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige			200'000.00			
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige			200'000.00			
5040.00	Hochbauten			200'000.00			
INV00246	Fürstengut: Fenster			200'000.00			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT		4'983.54	44'800.00	7'600.00		4'983.54
15	Feuerwehr		4'983.54	44'800.00	7'600.00		4'983.54
150	Feuerwehr		4'983.54	44'800.00	7'600.00		4'983.54
1500	Feuerwehr		4'983.54	44'800.00	7'600.00		4'983.54
5420.00	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände			44'800.00			
INV00280	Darlehen ZV Feuerwehr Ausseramt 2025-2039			44'800.00			
	Verkehrsgruppenfahrzeug 2025						
6420.00	Rückzahlung von Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände		4'983.54		7'600.00		4'983.54
INV00151	Darlehen ZV Feuerwehr Ausseramt 2021-2030		3'335.52		3'000.00		3'335.52
	Brandschutzausrüstung 2021						
INV00275	Darlehen ZV Feuerwehr Ausseramt 2022-2031		1'648.02		1'600.00		1'648.02
	Strassenrettungsequipment 2022						
INV00280	Darlehen ZV Feuerwehr Ausseramt 2025-2039				3'000.00		
	Verkehrsgruppenfahrzeug 2025						
2	BILDUNG	673'305.45	30'783.45	1'005'000.00		1'030'795.83	
21	Obligatorische Schule	673'305.45	30'783.45	1'005'000.00		1'030'795.83	
211	Eingangsstufe					42'929.93	
2110	Kindergarten					42'929.93	
5060.00	Möbilien, Ausstattungen					42'929.93	
INV00149	Neubau Kindergarten Stumpfenboden					42'929.93	
212	Primarstufe	65'360.10		65'000.00			
2120	Primarstufe	65'360.10		65'000.00			
5060.00	Möbilien, Ausstattungen	65'360.10		65'000.00			
INV00284	Primarschule: Erstausrüstung Schüler-Laptops 5./6. Klasse	65'360.10		65'000.00			
217	Schulliegenschaften	607'945.35	30'783.45	940'000.00		987'865.90	
2170	Schulliegenschaften	607'945.35	30'783.45	940'000.00		987'865.90	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.10 Übrige Tiefbauten: Umgebung	11'723.40				163'157.40	
INV00149 Neubau Kindergarten Stumpenboden	6'447.85				89'736.55	
INV00150 Erweiterung Schulhaus Stumpenboden	5'275.55				73'420.85	
5040.00 Hochbauten	317'595.75		630'000.00		758'528.20	
INV00025 Schulhaus Langwiesen, Sanierung Dach/Fassade			80'000.00			
INV00050 Kindergarten Haldenstrasse: Sanierung	42'916.80		30'000.00		4'205.70	
INV00079 Schulraumerweiterung Ausführungskredit	-3'218.60				-60'312.00	
INV00129 Kindergarten Langwiesen: Dach			60'000.00			
INV00149 Neubau Kindergarten Stumpenboden	104'753.45				638'143.75	
INV00150 Erweiterung Schulhaus Stumpenboden	79'786.35				176'490.75	
INV00248 Schulhaus Spilbrett: Photovoltaikanlagen			200'000.00			
INV00250 Schulhaus Stumpenboden: Wasserenthärtung			60'000.00			
INV00281 Schulhaus Spilbrett: Dachsanierung			150'000.00			
INV00286 Hallenbad Stumpenboden: Sanierung	5'405.00		50'000.00			
INV00312 Zentrum Spilbrett: Sanierung Abwasserleitungen	87'952.75					
5040.10 Hochbauten: Betriebseinrichtungen	221'840.30		260'000.00		48'045.85	
INV00128 Alle Schulliegenschaften: Ersatz Schliessanlage					32'337.65	
INV00149 Neubau Kindergarten Stumpenboden					-20'488.60	
INV00150 Erweiterung Schulhaus Stumpenboden					36'196.80	
INV00282 Hallenbad Stumpenboden: Wasseraufbereitung			60'000.00			
INV00283 Schulhaus Stumpenboden: Ersatz Beleuchtung			120'000.00			
INV00285 Schulhaus Stumpenboden: Sanierung Lehrerzimmer/Küche	169'207.30		80'000.00			
INV00313 Schulhaus Stumpenboden: Umbau Elektrotechnik	52'633.00					
5060.00 Mobilien, Ausstattungen	20'375.95				18'134.45	
INV00149 Neubau Kindergarten Stumpenboden					6'053.65	
INV00150 Erweiterung Schulhaus Stumpenboden					12'080.80	
INV00285 Schulhaus Stumpenboden: Sanierung Lehrerzimmer/Küche	20'375.95					
5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	36'409.95		50'000.00			
INV00252 Areal Spilbrett: Arealplanung	36'409.95		50'000.00			
6320.00 Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		30'783.45				
INV00312 Zentrum Spilbrett: Sanierung Abwasserleitungen		30'783.45				
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	303'968.10	18'503.90	1'669'000.00		968'418.08	
61 Strassenverkehr	299'966.90	18'503.90	1'669'000.00		968'418.08	
615 Gemeindestrassen	299'966.90	18'503.90	1'669'000.00		968'418.08	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150	Gemeindestrassen	299'966.90	18'503.90	1'669'000.00		968'418.08	
5010.00	Strassen und Verkehrswege	154'803.10		1'609'000.00		565'325.15	
INV00084	Umsetzung Verkehrskonzept	-39'434.20		150'000.00		6'141.45	
INV00086	Adlergasse					26'146.55	
INV00087	Obere Rheingasse: Ost					26'967.95	
INV00132	Forbüelstrasse: Gartenstrasse - Höhenstrasse					4'860.00	
INV00134	Obere Rheingasse: West					40'181.65	
INV00146	Vogelsangstrasse: Rüti - Hauptstrasse					29'890.40	
INV00255	Höhenstrasse: Forbüelstrasse - Lindenbuckstrasse	46'421.15		110'000.00		191'108.00	
INV00256	Fenisbergweg					120'095.35	
INV00257	Untere Rheingasse	27'101.55		40'000.00		110'873.00	
INV00287	Kesslergasse: Uhwieserstrasse - Haldenstrasse	107'482.55		150'000.00		556.80	
INV00288	Forenackerstrasse: Vogelsangstrasse - Kirchweg	11'275.95		360'000.00		2'581.55	
INV00289	Konstanzerstrasse: West (Rheingutstrasse 2 - Konstanzerstrasse 29)	228.65		570'000.00		2'758.75	
INV00291	Konzept Tempo 30: Umsetzung / Ende Jahr 2024 auf abgelehnt setzen			229'000.00			
INV00306	Konstanzerstrasse: Ost (Konstanzerstrasse 29 - Diessenhoferstrasse)	1'727.45				3'163.70	
5010.11	Strassen und Verkehrswege: Neubauten Beleuchtung	67'245.50				63'842.95	
INV00136	Erneuerung LED generell = Phasen 3 + 4	67'245.50				63'842.95	
5040.00	Hochbauten	20'418.30				95'052.95	
INV00249	Werkhof: Photovoltaikanlage	20'418.30				95'052.95	
5060.00	Mobilien, Ausstattungen	57'500.00		60'000.00		244'197.03	
INV00254	Kleinkehrmaschine elektrifiziert					244'197.03	
INV00290	Piaggio Porter Kipper 4x4 2024	57'500.00		60'000.00			
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		18'503.90				
INV00249	Werkhof: Photovoltaikanlage		18'503.90				
62	Öffentlicher Verkehr	4'001.20					
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	4'001.20					
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	4'001.20					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	4'001.20					
INV00318	Bushaltekante BehiG: Bhf.-Strasse beidseitig	4'001.20					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'391'319.93	781'582.80	4'842'600.00	902'900.00	1'489'731.67	315'711.78

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
71	Wasserversorgung	2'337'852.96	650'510.40	4'353'400.00	842'900.00	1'147'831.09	143'615.50
710	Wasserversorgung	2'337'852.96	650'510.40	4'353'400.00	842'900.00	1'147'831.09	143'615.50
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	2'337'852.96	650'510.40	4'353'400.00	842'900.00	1'147'831.09	143'615.50
5030.00	Übrige Tiefbauten	929'685.08		1'733'900.00		344'132.50	
INV00061	Ersatz Quellwasserleitung Burgermösl - QWPW Feuerthalen			303'900.00			
INV00091	Hauptstrasse: Ersatz Schieberkappen	-10'873.68					
INV00093	Wasserleitung Adlergasse: Netz und Transport					16'123.44	
INV00094	Wasserleitung Obere Rheingasse: Ost					5'965.32	
INV00147	Wasserleitung Vogelsangstrasse: Rüti - Bahnstrasse					4'372.06	
INV00258	Wasserleitung Höhenstrasse: Forbühlstrasse - Lindenduck					117'142.72	
INV00259	Wasserleitung Kirchweg (Höhe Nr. 88) bis Schiffswerft	325'117.49				30'486.02	
INV00260	Wasserleitung Untere Rheingasse					98'928.14	
INV00272	Quellwasserpumpwerk Feuerthalen: Anpassungen	56'039.94		260'000.00		60'633.79	
INV00293	Wasserleitung Forenackerstrasse: Vogelsangstrasse - Kirchweg	1'809.48		186'000.00		752.00	
INV00294	Wasserleitung Erlenstrasse: Feldstrasse - Vogelsangstrasse			204'000.00			
INV00295	Wasserleitung Zürcherstrasse 2. Etappe: Schieber 92 - Hydrant 75	368'771.50		350'000.00		2'350.00	
INV00296	Trinkwasser in Mangellagen (TWM): Umsetzung			50'000.00			
INV00297	Wasserleitung Kesslergasse	105'152.44		200'000.00		3'196.01	
INV00298	Netztrennung und Rückbau Reservoir			80'000.00			
INV00299	Neues Schliesssystem Wasser/Abwasser			80'000.00			
INV00300	Wasserleitung Zürcher-Diessenhoferstrasse: Brücke - Warteck	6'355.74		20'000.00			
INV00307	Wasserleitung Zürcherstrasse 3. Etappe: Hydrant 75 - Schieber 116					2'091.50	
INV00308	Wasserleitung Zürcherstrasse 4. Etappe: Schieber 116 - Schieber 137					2'091.50	
INV00324	Wasserleitung Schützenstrasse: Schieber 26 - Hydrant 19	77'312.17					
5030.11	Übrige Tiefbauten: Neubauten	1'408'167.88		2'619'500.00		803'698.59	
INV00135	Wasserleitung Brückenkopf - Pumpwerk (Obere Rheingasse: West)					835.19	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00140 Stufenpumpwerk Obere Rheingasse: Pumpenersatz	301.00		100'000.00		57'869.91	
INV00141 Wasserleitung Rheinbrücke: Anschluss an Wasserversorgung SH	1'114.52				22'084.33	
INV00266 Verbindung Quelle Kohlfirshalde mit Reservoir 1975			4'500.00			
INV00267 Leitung Quellwasserpumpwerk - Reservoir Schwarzbrünneli			50'000.00			
INV00268 Leitung Reservoir Schwarzbrünneli - Netz Feuerthalen			85'000.00			
INV00269 Neubau Abgabeschacht Chettenen	485.40		250'000.00		277.53	
INV00270 Neubau Hochreservoir (RES) Schwarzbrünneli	1'406'266.96		2'130'000.00		722'631.63	
6310.00 Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		531'978.72		792'900.00		
INV00267 Leitung Quellwasserpumpwerk - Reservoir Schwarzbrünneli			42'900.00			
INV00268 Leitung Reservoir Schwarzbrünneli - Netz Feuerthalen			46'800.00			
INV00269 Neubau Abgabeschacht Chettenen			37'500.00			
INV00270 Neubau Hochreservoir (RES) Schwarzbrünneli		531'978.72	622'800.00			
INV00272 Quellwasserpumpwerk Feuerthalen: Anpassungen			42'900.00			
6320.00 Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						72'100.00
INV00261 Wasseranschlussgebühren (Tranche 2023)						72'100.00
6370.00 Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		118'531.68		50'000.00		71'515.50
INV00261 Wasseranschlussgebühren (Tranche 2023)						71'515.50
INV00301 Wasseranschlussgebühren (Tranche 2024)		118'531.68	50'000.00			
72 Abwasserbeseitigung	53'466.97	131'072.40	344'200.00	60'000.00	291'105.58	172'096.28
720 Abwasserbeseitigung	53'466.97	131'072.40	344'200.00	60'000.00	291'105.58	172'096.28
7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	53'466.97	131'072.40	344'200.00	60'000.00	291'105.58	172'096.28
5030.00 Übrige Tiefbauten	5'610.04		175'000.00		199'088.15	
INV00066 Instandstellungen diverser Regenbecken	1'919.98		150'000.00		7'163.74	
INV00098 Hauptstrasse: Ersatz Schachtdeckel						
INV00099 Generelle Entwässerungsplanung (GEP) Feuerthalen 2021 - Planung/Umsetzung	188.58		25'000.00			
INV00126 Abwasserleitung Obere Rheingasse: Druckleitung + Freispiegelleitung					29'482.73	
INV00244 Obere Rheingasse: West - Provisorische Schmutzwasserleitung (ingegriert in INV00126)					-23'689.00	
INV00262 Untere Rheingasse: Druck- und Freispiegelleitung	3'501.48				186'130.68	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5290.00 Übrige immaterielle Anlagen					41'787.32	
INV00099 Generelle Entwässerungsplanung (GEP) Feuerthalen 2021 - Planung/Umsetzung					41'787.32	
5620.00 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	47'856.93		169'200.00		50'230.11	
INV00102 Kläranlageverband: Generelle Entwässerungsplanung Verband (VGEP)			26'400.00			
INV00302 Investitionsbeitrag ARA Röti: Erneuerung Blockheizkraftwerk 2025 inkl. Neubau	16'533.30		68'000.00			
INV00303 Investitionsbeitrag ARA Röti: Photovoltaik-Faltdach	31'323.63		74'800.00			
INV00309 Investitionsbeitrag ARA Röti: Erneuerung der elektrischen Unterverteilung 04 und der Turbogebälse					50'230.11	
6320.00 Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						86'858.22
INV00264 Kanalisationsanschlussgebühren (Tranche 2023)						86'520.01
INV00277 Investitionsbeitrag ARA Röti: Photovoltaikanlage						338.21
6370.00 Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		131'072.40		60'000.00		85'238.06
INV00264 Kanalisationsanschlussgebühren (Tranche 2023)						85'238.06
INV00304 Kanalisationsanschlussgebühren (Tranche 2024)		131'072.40		60'000.00		
73 Abfallwirtschaft			95'000.00			
730 Abfallwirtschaft			95'000.00			
7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)			95'000.00			
5030.00 Übrige Tiefbauten			95'000.00			
INV00305 Ersatz Unterflur-Container Glas: Standort Werkhof			95'000.00			
76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung					10'972.45	
769 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung					10'972.45	
7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung					10'972.45	
5290.00 Übrige immaterielle Anlagen					10'972.45	
INV00090 Altlastensanierung 2 Stao: Voruntersuchung					10'972.45	
77 Übriger Umweltschutz			50'000.00		39'822.55	
771 Friedhof und Bestattung			50'000.00		39'822.55	
7710 Friedhof und Bestattung			50'000.00		39'822.55	
5030.10 Übrige Tiefbauten: Umgebung			50'000.00		39'822.55	
INV00245 Areal Friedhof: Wasserleitungsersatz			50'000.00		39'822.55	
8 VOLKSWIRTSCHAFT	2'097.35				94'861.00	
87 Brennstoffe und Energie	2'097.35				94'861.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
879	Energie, Übriges	2'097.35				94'861.00	
8790	Energie, Übriges (allgemein)	2'097.35				94'861.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten	2'097.35				94'861.00	
INV00265	Wärmeverbund Vogelsang: Sondierbohrung und Pumpversuche	2'097.35				94'861.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	835'853.69	3'370'690.83	910'500.00	7'761'400.00	320'695.32	3'583'806.58
	Nettoinvestition	2'534'837.14		6'850'900.00		3'263'111.26	
99	Nicht aufgeteilte Posten	835'853.69	3'370'690.83	910'500.00	7'761'400.00	320'695.32	3'583'806.58
999	Abschluss	835'853.69	3'370'690.83	910'500.00	7'761'400.00	320'695.32	3'583'806.58
9999	Abschluss	835'853.69	3'370'690.83	910'500.00	7'761'400.00	320'695.32	3'583'806.58
5900.00	Passivierte Einnahmen	835'853.69		910'500.00		320'695.32	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		3'370'690.83		7'761'400.00		3'583'806.58

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	2'500.00	2'500.00	0.00	0.00	19'498.20	19'498.20
Total Ausgaben / Einnahmen		2'500.00	2'500.00	0.00	0.00	19'498.20	19'498.20
Nettoinvestitionen			0.00		0.00		0.00
Total		2'500.00	2'500.00	0.00	0.00	19'498.20	19'498.20

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	2'500.00	2'500.00	0.00	0.00	19'498.20	19'498.20
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>0.00</i>		<i>0.00</i>		<i>0.00</i>	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	2'500.00	2'500.00	0.00	0.00	19'498.20	19'498.20
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>0.00</i>		<i>0.00</i>		<i>0.00</i>	
969	Finanzvermögen, Übriges	2'500.00	2'500.00	0.00	0.00	19'498.20	19'498.20
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>0.00</i>		<i>0.00</i>		<i>0.00</i>	
9690	Finanzvermögen, Übriges	2'500.00	2'500.00	0.00	0.00	19'498.20	19'498.20
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>0.00</i>		<i>0.00</i>		<i>0.00</i>	
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung	2'500.00	0.00	0.00	0.00	19'498.20	0.00
INV00310	Verkauf Wischmaschine Hochdorf MFH 2500	0.00				19'498.20	
INV00331	Verkauf Piaggio Porter (ANR00174)	2'500.00					
8060.00	Verkauf von Mobilien	0.00	2'500.00	0.00	0.00	0.00	19'498.20
INV00310	Verkauf Wischmaschine Hochdorf MFH 2500		0.00				19'498.20
INV00331	Verkauf Piaggio Porter (ANR00174)		2'500.00				
99	Nicht aufgeteilte Posten	2'500.00	2'500.00	0.00	0.00	19'498.20	19'498.20
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>0.00</i>		<i>0.00</i>		<i>0.00</i>	
999	Abschluss	2'500.00	2'500.00	0.00	0.00	19'498.20	19'498.20
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>0.00</i>		<i>0.00</i>		<i>0.00</i>	
9999	Abschluss	2'500.00	2'500.00	0.00	0.00	19'498.20	19'498.20
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>0.00</i>		<i>0.00</i>		<i>0.00</i>	
7990.00	Abgang Sach- und immaterielle Anlagen FV	2'500.00		0.00		19'498.20	
8990.00	Zugang Sach- und immaterielle Anlagen FV		2'500.00		0.00		19'498.20

Bilanz

Aktiven		01.01.2024	31.12.2024
1	Aktiven	48'853'001.70	48'923'513.64
10	Finanzvermögen (FV)	19'072'320.85	17'962'137.07
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	5'359'084.95	3'893'272.16
1000	Kasse	32'975.75	40'537.30
1000.00	Hauptkasse Finanzverwaltung	32'090.65	39'636.15
1000.10	Kasse Einwohnerkontrolle	885.10	901.15
1001	Post	3'606'149.52	1'492'212.24
1001.00	PostFinance 82-1253-0	79'054.87	177'297.61
1001.01	PostFinance 82-708-7	3'527'094.65	1'314'914.63
1002	Bank	1'719'959.68	2'360'522.62
1002.00	Zürcher Kantonalbank 124.007	1'719'959.68	2'360'522.62
101	Forderungen	4'546'019.83	4'791'560.68
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	1'224'805.25	1'191'759.95
1010.00	Debitoren-Guthaben Sammelkonto FIS	1'229'603.95	1'197'601.95
1010.09	Wertberichtigung auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-4'824.95	-5'850.75
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	26.25	8.75
1011	Kontokorrente mit Dritten	263'579.59	147'602.97
1011.04	Kontokorrent SVA Zürich Zusatzleistungen Vorschüsse an SVA	70'946.85	
1011.06	Kontokorrent SVA Zürich Zusatzleistungen Abwicklung Rückerstattungen	113'005.75	46'252.60
1011.10	Kontokorrent ZV Feuerwehr Ausseramt beider Gemeinden	12'161.13	
1011.13	Kontokorrent Zweckverband der Schulgemeinden im Bezirk Andelfingen	3'320.56	27'327.20
1011.15	Kontokorrent Zürcher Planungsgruppe Weinland		162.20
1011.16	Kontokorrent Sicherheits-Zweckverband Weinland	14'145.30	17'037.25
1011.20	Kontokorrent Spitex-Verein Feuerthalen-Langwiesen	50'000.00	56'660.68
1011.22	Kontokorrentguthaben Gemeindepräsidentenverband Bezirk Andelfingen (GPVA)		163.04
1012	Steuerforderungen	1'534'254.82	1'904'269.44
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern (positive Restanzenbeträge)	1'549'954.82	1'929'269.44
1012.09	Wertberichtigung auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-15'700.00	-25'000.00
1013	Anzahlungen an Dritte	846.60	
1013.00	Vorauszahlungen an Dritte	846.60	
1014	Transferforderungen	1'071'100.68	1'173'829.30

Bilanz

Aktiven		01.01.2024	31.12.2024
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	8'771.30	
1014.30	Staats- und Bundesbeiträge an Prämienverbilligungen	170'380.08	161'012.10
1014.31	Staats- und Bundesbeiträge an Zusatzleistungen zur AHV/IV	638'094.00	808'286.00
1014.32	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	4'519.25	4'088.85
1014.33	Staats- und Bundesbeiträge an Wasserwerk	15'164.00	15'164.00
1014.35	Staatsbeitrag etc. an die Kosten der wirtschaftlichen Hilfe	156'780.30	102'793.35
1014.36	Staatsbeitrag aus der Integrationspauschale	77'391.75	82'485.00
1015	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	69'144.70	55'124.55
1015.20	Abrechnungskonto Lager	443.70	2'500.00
1015.44	Abrechnungskonto nicht direkt zuweisbare Debitorenzahlungen		125.00
1015.51.00	Abrechnungskonto Vorschüsse unzuordenbar Tutoris	1'000.00	1'000.00
1015.51.05	Abrechnungskonto GP Lawisa 2.Etappe	9'596.55	
1015.51.09	Abrechnungskonto Toggenburgstrasse	4'295.70	4'295.70
1015.51.21	Abrechnungskonto vorläufig nicht zugeordnete Erträge Tutoris	27'090.75	9'087.75
1015.51.22	Abrechnungskonto Gemeinde Flurlingen: GWP Gemeinsame Anlagen 25% GRB 2019-25	503.15	503.15
1015.51.23	Abrechnungskonto Zivilschutz: Überarbeitung Schutzraumausgleichsgebiete (AGB) 2020 GRB 2019-175	4'735.05	4'735.05
1015.51.26	Abrechnungskonto Wärmeverbund Unterer Dorfteil	18'847.50	28'252.20
1015.51.29	Abrechnungskonto Zivilschutz: Überarbeitung Schutzraumausgleichsgebiete (AGB) 2025 GRB 2024-167		3'723.70
1015.51.98	Abrechnungskonto Baugebühren Ausschreibungen/Expertisen	2'632.30	902.00
1019	Übrige Forderungen	382'288.19	318'974.47
1019.00.01	Mietzinskaution Schaffhauser KB, 789.414-9 110, Liegenschaft Güterstr.1, EG links, Fe/Asyl	1'194.60	1'197.60
1019.00.04	Mietzinskaution UBS Switzerland AG, 287-113542.MKE, Liegenschaft Hauptstr.80, 5-Zi.Whg., Lw/Asyl	2'915.00	2'928.25
1019.00.06	Mietzinskaution (aufgelöst 2024) Schaffhauser KB, 823.268-2 103, Liegenschaft Rheinstr.42, Neuhausen a.Rhf./Soziales	2'128.25	
1019.00.07	Mietzinskaution Schaffhauser KB, 823.268-2 104, Liegenschaft Hauptstr.17, EG links, Lw/Soziales	2'710.10	2'716.85
1019.00.13	Mietzinskaution Schaffhauser KB, 823.268-2 101, Liegenschaft Hauptstr.17, EG rechts, Lw/Soziales	3'465.20	3'473.85
1019.00.14	Mietzinskaution Schaffhauser KB, 829.164-8 101, Liegenschaft Hauptstr.66, 1. Stock, Lw/Soziales	4'206.15	4'216.65
1019.00.15	Mietzinskaution Thurgauer KB, 2979.5063.2001, Liegenschaft Hauptstr.96, Lw/Asyl/Schlussgebühr TKB (CHF 50.00 bez.2022)	2'228.33	2'239.47
1019.00.16	Mietzinskaution UBS Switzerland AG, 287-109569.MKC, Liegenschaft Hirzenbachstr.64, 4,5-Zi.Whg., Zürich/Soziales	3'801.15	3'818.40
1019.00.17	Mietzinskaution ZKB 3500-5.284773.7 Liegensch.Mörlerstr.13,2-Zi.-Whg.,Uhwiesen/Soziales/inkl. Schlussgeb.ZKB (CHF 50.00)	3'002.10	3'008.50
1019.00.18	Mietzinskaution Ersparniskasse Schaffhausen 58.514.409.368.2 Liegenschaft Adlergasse 11, 3-Zi.-Whg. 2.OG., Fe/Asyl	2'805.60	2'815.05

Bilanz

Aktiven		01.01.2024	31.12.2024
1019.00.19	Mietzinskaution Ersparniskasse Schaffhausen 58.514.409.467.0 Liegensch.Adlergasse 11,1-Zi.-Whg.möbliert EG links,Fe/Asyl	1'653.30	1'658.85
1019.00.20	Mietzinskaution Ersparniskasse Schaffhausen 58.514.409.267.8 Liegensch.Adlergasse 11, 1-Zi.-Whg. EG rechts, Fe/Asyl	1'903.80	1'910.20
1019.00.21	Mietzinskaution Ersparniskasse Schaffhausen 58.523.416.509.7 Liegensch.Hauptstr.72, 3-Zi.-Whg. EG links, Fe/Asyl	2'504.45	2'512.90
1019.00.22	Mietzinskaution Ersparniskasse Schaffhausen 58.523.416.140.7 Liegensch.Haldenstr.3, 2.5-Zi.-Whg. DG ganzes Stw., Fe/Asyl	2'400.95	2'409.05
1019.00.23	Mietzinskaution Ersparniskasse Schaffhausen 58.514.409.369.0 Liegensch.Kirchstr.19,4-Zi.-Whg.2.OGrechts, Fe/Soziales		4'866.00
1019.08.00	Offene Forderungen ehemaliger Sozialhilfeleistungen	305'313.35	290'141.55
1019.09	Wertberichtigung auf Offene Forderungen ehemaliger Sozialhilfeleistungen	-33'113.35	-30'141.55
1019.11	Guthaben bei Personalvorsorgeeinrichtungen (BVK)	8'373.15	
1019.20	MWST-Vorsteuerguthaben ER Wasserwerk	55.19	
1019.40	Sammelkonto Guthaben aus Baudepots	9'119.35	18'603.40
1019.41	Sammelkonto Guthaben aus Mehrwertsteuer-Abrechnungen per Ende Rechnungsjahr	54'690.46	
1019.91.00	Guthaben Post CH AG, zurückbehaltene Post	69.00	178.00
1019.92	Guthaben Frankiermaschinen Gemeinde- und Schulverwaltung	862.06	421.45
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	94'217.07	204'305.23
1040	Aktive RA Personalaufwand	1'000.00	
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	1'000.00	
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'994.59	4'320.41
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'994.59	4'320.41
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	65'779.75	172'543.55
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	65'779.75	172'543.55
1044	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	0.10	0.10
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	0.10	0.10
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	20'341.38	27'441.17
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	20'341.38	27'441.17
1046	Aktive RA Investitionsrechnung	101.25	
1046.00	Aktive RA Investitionsrechnung	101.25	
107	Langfristige Finanzanlagen	100.00	100.00
1070	Aktien und Anteilscheine	100.00	100.00
1070.20	2 Anteilscheine nom. Fr. 50.00 Radio- und Fernsehgesellschaft	100.00	100.00
108	Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	9'072'899.00	9'072'899.00

Bilanz

Aktiven		01.01.2024	31.12.2024
1080	Grundstücke FV	8'162'799.00	8'162'799.00
1080.00	Grundstücke FV	8'162'799.00	8'162'799.00
1084	Gebäude FV	910'100.00	910'100.00
1084.00	Gebäude FV	910'100.00	910'100.00

Bilanz

Aktiven		01.01.2024	31.12.2024
14	Verwaltungsvermögen (VV)	29'780'680.85	30'961'376.57
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	20'730'151.55	21'902'486.69
1400	Grundstücke VV	258'609.38	258'609.38
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	258'609.38	258'609.38
1401	Strassen und Verkehrswege	2'266'881.82	2'486'620.30
1401.00	Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	6'655'257.34	7'212'170.79
1401.09	WB Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-4'388'375.52	-4'725'550.49
1403	Übrige Tiefbauten	2'850'987.54	3'776'823.61
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	1'530'094.71	1'541'818.11
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-876'195.06	-921'693.13
1403.10	Tiefbauten Wasserwerk	6'649'780.15	7'665'485.97
1403.19	WB Tiefbauten Wasserwerk	-4'633'677.52	-4'742'423.16
1403.20	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	6'226'499.07	6'286'327.82
1403.29	WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-6'045'513.81	-6'052'692.00
1403.30	Tiefbauten Abfallwirtschaft	121'284.70	121'284.70
1403.39	WB Tiefbauten Abfallwirtschaft	-121'284.70	-121'284.70
1404	Hochbauten	12'291'314.33	12'328'162.51
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	34'012'415.84	34'569'713.99
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-21'721'101.51	-22'241'551.48
1406	Mobilien VV	801'926.74	680'990.97
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	2'194'261.12	2'305'299.17
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-1'572'023.50	-1'772'379.72
1406.10	Mobilien Wasserwerk	684'226.52	684'226.52
1406.19	WB Mobilien Wasserwerk	-504'537.40	-536'155.00
1406.30	Mobilien Abfallwirtschaft	25'416.55	25'416.55
1406.39	WB Mobilien Abfallwirtschaft	-25'416.55	-25'416.55
1407	Anlagen im Bau VV	2'260'431.74	2'371'279.92
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	629'782.45	254'285.00
1407.10	Anlagen im Bau Wasserwerk	1'436'085.88	2'107'722.62
1407.20	Anlagen im Bau Abwasserbeseitigung	194'563.41	9'272.30
142	Immaterielle Anlagen	405'501.66	441'911.61
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	32'574.40	32'574.40
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-32'574.40	-32'574.40
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	275'234.32	311'644.27

Bilanz

Aktiven		01.01.2024	31.12.2024
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	70'838.10	107'248.05
1427.20	Immaterielle Anlagen in Realisierung Abwasserbeseitigung	204'396.22	204'396.22
1429	Übrige immaterielle Anlagen	130'267.34	130'267.34
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Wasserwerk	162'834.18	162'834.18
1429.19	WB Übrige immaterielle Anlagen Wasserwerk	-32'566.84	-32'566.84
1429.20	Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	127'864.45	127'864.45
1429.29	WB Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	-127'864.45	-127'864.45
144	Darlehen	337'747.77	332'764.23
1442	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	337'747.77	332'764.23
1442.00	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	337'747.77	332'764.23
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	8'201'065.84	8'140'462.35
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	8'174'065.84	8'113'462.35
1452.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt	8'174'065.84	8'174'065.84
1452.09	WB Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt		-60'603.49
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	27'000.00	27'000.00
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	27'000.00	27'000.00
146	Investitionsbeiträge	106'214.03	143'751.69
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	106'214.03	95'894.76
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	138'069.20	138'069.20
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-133'420.38	-134'582.59
1462.20	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Abwasserbeseitigung	1'275'005.08	1'275'005.08
1462.29	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Abwasserbeseitigung	-1'186'331.78	-1'191'191.54
1462.30	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Abfallwirtschaft	34'378.41	34'378.41
1462.39	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Abfallwirtschaft	-21'486.50	-25'783.80
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau		47'856.93
1469.20	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau Abwasserbeseitigung		47'856.93

Bilanz

Passiven		01.01.2024	31.12.2024
2	Passiven	-48'853'001.70	-48'923'513.64
20	Fremdkapital	-17'748'187.76	-14'932'154.56
200	Laufende Verbindlichkeiten	-9'415'174.20	-5'014'570.70
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-3'241'575.34	-3'088'152.61
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	-3'223'906.29	-3'012'028.16
2000.03	Zusatzleistungen AHV/IV		-73'815.50
2000.08	Kreditoren Abklärungskonto	-17'660.20	-2'279.25
2000.13	Quellensteuer	-8.85	-29.70
2001	Kontokorrente mit Dritten	-6'482.83	-2'169.54
2001.10	Kontokorrent an ZV Feuerwehr-Ausseramt/Anteil Feuerthalen		-684.20
2001.15	Kontokorrentschuld an Zürcher Planungsgruppe Weinland, Dorf	-3'340.50	
2001.21	Kontokorrentschuld an Gesellschaft der Gemeinden Bezirk Andelfingen (GdG)	-849.38	-1'485.34
2001.22	Kontokorrentschuld Gemeindepräsidentenverband Bezirk Andelfingen (GPVA)	-2'292.95	
2002	Steuern	-2'302'871.43	-567'797.05
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern (negative Restanzenbeträge)	-2'256'837.50	-536'058.32
2002.10	Verpflichtungen aus Grundstückgewinnsteuern	-13'740.00	
2002.25	Abrechnungskonto Mehrwertsteuer	-32'293.93	-31'738.73
2004	Transferverbindlichkeiten	-571'296.35	-448'054.50
2004.00	Transferverbindlichkeiten Erfolgsrechnung	-163'811.35	
2004.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	-385'000.00	-424'600.00
2004.02	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	-22'485.00	-23'454.50
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	-464'278.70	-435'891.90
2005.18	Verrechnungskonto Steuereingänge alle Jahre	-446'723.05	-394'249.25
2005.21	Abrechnungskonto Quellensteuern II	-1'308.80	-19'715.40
2005.41	Zahlungsausgleichskonto Abacus Lohn (bis 2022 Abraxas HR)	-16'246.85	-17'727.25
2005.60	Abrechnungskonto Hans Spiess-Stiftung - Beitrag für Installation Sitzplatz Rosiliberg		-4'200.00
2006	Depotgelder und Kautionen	-2'807'003.15	-440'426.30
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	-2'755'146.00	-404'070.00
2006.30.00	Baudepositen ohne MWST	5'700.00	
2006.30.01	Baudepositen Wasser	-13'716.80	
2006.30.02	Baudepositen Abwasser	-4'482.80	
2006.32.01	Baudepot (aufgelöst 31.12.24) Shala Immobilien AG, W'thur, Bauv.2009/35, CHF 9'000, Umb.MFH, Neub.Parkpl., Hauptstr.41, Lw	-1'330.15	
2006.32.42	Baudepot Christen Ursula, Bauverf. 2020/46, CHF 3'300, MFH Umbau Dachgeschoss, Assek.417, Kat.1599, Kirchstrasse 48, Fe	-300.00	-300.00

Bilanz

Passiven		01.01.2024	31.12.2024
2006.32.46	Baudepot (aufgelöst 11.10.24) Mädler Norm Antrieb AG,Baug.20-53,CHF80'000,Abbr.+NB Gewerbebau etc.,Haldenstr.14,Fe	-7'758.95	
2006.32.47	Baudepot Meier Patrick+Nicole,Baugesuch 2020-0052,CHF6'600,Abbr.Wintergarten+Anbau Küche etc.,Kat.55, Rheingutstr.20, Fe	-1'286.75	-1'286.75
2006.32.50	Baudepot Kern Susanne, Baugesuch 2021-0022, CHF 16'000, Sanierung+Aufstockung EFH., Kat.1603, Scheibenäckerstr. 9, Fe		-1'753.50
2006.32.53	Baudepot Surendran Nisanthiny+Sathasivam, Baugesuch 2021-0028, CHF 35'000, Neubau EFH, Kat.2411, Adlergasse 15, Fe	-201.60	-201.60
2006.32.54	Baudepot Bodmer Simeon+Hyseni Fatmir, Baugesuch2022-0005,CHF31'000,San.Teilabbr.Wied.aufbau MFH,Kat.2082,Rheingasse 6,Lw	-1'697.35	-1'697.35
2006.32.55	Baudepot Ristic Dragan+Slobodanka, Baugesuch 2018/31, CHF 49'200, Neubau MFH etc., Kat.Nr.2121, Zürcherstr. 91, Fe	-2'228.20	-2'228.20
2006.32.56	Baudepot Wanner Alexander, Bauges.2022-00010, CHF 12'400, San.EFH Dachgaube etc., Kat.1765, Rheingasse 12, Lw	-1'201.65	-1'201.65
2006.32.58	Baudepot Schifffahrtsges.URh AG, Bauges.2022-0019, CHF 13'700,Energet.San.Werfthalle,Kat.1641,Assek.92,Hauptstr.102.1,Lw	-500.00	-500.00
2006.32.59	Baudepot Kubli Liliane+Felix, Baugesuch 2022-0017, CHF 12'000, Energet.San.MFH etc., Kat.968, Assek.608, Stadtweg 2 , Fe	-1'436.75	-1'436.75
2006.32.60	Baudepot (aufgelöst 4.11.24) Bächtold David,Baug.2022-0021,CHF54'000,Abbr.EFH,Neub.MFH,Kat.704, Assek.216,Lindenstr.7,Fe	-3'512.65	
2006.32.61	Baudepot Stoimenov Emil, Baugesuch 2022-0018, CHF 30'000, Umb.+Aufst.EFH, Carport, Kat.1475, Assek.725, Höhenstr.3 , Fe	-1'223.85	-1'223.85
2006.32.62	Baudepot Suter Andreas+Maja, Baugesuch 2022-0037, CHF 26'600, Neubau EFH mit Garage, Kat.3011, Ebnistr.4a, Lw	-1'036.10	-1'036.10
2006.32.63	Baudepot Neugart Timo+Reich Maren, Baugesuch 2022-0023, CHF 30'000, Neubau EFH mit Garage, Kat.3012, Ebnistr.4, Lw	-1'436.10	-936.10
2006.32.64	Baudepot Volpov Vadym+Katrín,Baugesuch 2022-0031,CHF 40'000,Abbr.EFHetc.+Neub.EFHm.Garage etc.,Kat.2430,Klusweg 25 ,Fe	-3'603.50	-3'103.50
2006.32.65	Baudepot Huonder Bruno+Christa, Bauges.2022-0038, CHF 6'600, Energ.San.und div.. Kat.901, Kirchweg 51, Fe	-1'000.00	-1'000.00
2006.32.66	Baudepot (augelöst 11.10.24) Wetter Philipp, Bauges.2023-1,CHF 5'200,Energ.San.,Einb.Bad.etc.,Kat.1433, Hauptstr.6, Lw	-500.00	
2006.32.67	Baudepot Demiri Mibekir+Ganimete, Bauges.2023-0005, CHF 11'000, Umbau MFH+Neubau Garagen. Kat.321, Kirchweg 27, Fe	-1'978.50	-1'778.50
2006.32.68	Baudepot (aufgelöst 11.10.24) Lenggenhager Kerstin+Urs,Baug.23-12,CHF7'600,Küche+Bad San.etc.,Kat.2984,Uhw.Str.12,Fe	-763.50	

Bilanz

Passiven		01.01.2024	31.12.2024
2006.32.69	Baudepot Marty Stefan, Bauges.2023-0013, CHF 37'000, San.EFH, Einb.PV-Anlage, Kat.1860, Scheibenäckerstr.5, Fe	-2'686.75	-2'686.75
2006.32.70	Baudepot (aufgelöst 11.10.24) Hoppler Marc+Glesti Sabina,Baug.2023-16,CHF11'400,San.Dachgesch.,Kat.49,Rheingutstr.2,Fe	-1'646.75	
2006.32.71	Baudepot Zutter-Frei Annemarie, Bauges.2023-0018, CHF 4'500, Umb.EFH in 2FH, Kat. 860, Kirchweg 35, Fe		-1'485.00
2006.32.72	Baudepot Bollinger Sandra+Roman, Bauges.2023-0022, CHF 2'400, Umnutz.Garage in Whg,Erst.Carport,Kat.860,Nelkenstr.6,Fe		-465.00
2006.32.75	Baudepot Frei Dominik+Etter Nina, Bauges.2024-0005, CHF 10'000, San.EFH, Ausb.Dachgeschoss, Kat.308, Myrthenstr.5, Fe		-1'000.00
2006.32.76	Baudepot Tessaro Claudio+Giulia, Bauges.2024-0007, CHF 25'000, Abbruch EFH, Neubau EFH, Kat.1209, Kirchweg 127, Fe		-2'176.75
2006.32.77	Baudepot Wohnbaugenossenschaft Fe-Lw, Bauges.2024-0006,CHF18'600,Anb.Balkone,Einb.Whg Dachgesch.,Kat.1962,Erlenstr.2,Fe		-1'386.75
2006.32.78	Baudepot Wüst Tobias+Zoe, Bauges.2024-0024, CHF 17'000, San.EFH, Div.erg.Bauten, Kat.2347, Haldenweg 5, Fe		-2'203.50
2006.32.79	Baudepot Lienhard Marco+Gouwentak Sarah,Bauges.2024-0019,CHF4'800,Wohnraumerw.ü/Garage etc.,Kat.2841, Oehingerstieg 2,Lw		-1'153.50
2006.32.80	Baudepot Le Dinh Thai+Kaupke Anja, Bauges. 2024-0024, CHF 14'500, Umb.+Anb.EFH, Kat. 1115, Kirchweg 43, Fe		-2'086.75
2006.50.00	Barkaution René Maag Spenglerei AG, Schaffhausen (Rückzahlung per 7.12.2025)	-2'028.45	-2'028.45
2009	Übrige laufende Verbindlichkeiten	-21'666.40	-32'078.80

Bilanz

Passiven		01.01.2024	31.12.2024
2009.00	Abrechnungskonto Lohn- und Rentenverwaltung Tutoris	-21'666.40	-32'078.80
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-3'500'000.00	-5'000'000.00
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	-3'500'000.00	-5'000'000.00
2010.21	Zürcher Kantonalbank, Feste Vorschüsse	-3'500'000.00	-5'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-118'306.44	-363'593.90
2040	Passive RA Personalaufwand	-13'314.10	-7'818.40
2040.00	Passive RA Personalaufwand	-13'314.10	-7'818.40
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-6'361.17	-109'018.72
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-6'361.17	-109'018.72
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-72'197.90	-241'026.03
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-72'197.90	-241'026.03
2044	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-6'357.47	-5'592.61
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-6'357.47	-5'592.61
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag		-36.54
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag		-36.54
2046	Passive RA Investitionsrechnung	-20'075.80	-101.60
2046.00	Passive RA Investitionsrechnung	-20'075.80	-101.60
205	Kurzfristige Rückstellungen	-433'184.77	-271'150.31
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-236'893.05	-264'172.10
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-221'008.70	-263'872.95
2050.10	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Wasserwerk	-4'937.10	-175.20
2050.20	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Abwasserbeseitigung	-4'813.45	-73.50
2050.30	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Abfallwirtschaft	-6'133.80	-50.45
2055	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit		-6'978.21
2055.00	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit		-6'978.21
2058	Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	-80'000.00	
2058.00	Kurzfristige Rückstellungen für Sachanlagen der Investitionsrechnung	-80'000.00	
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-116'291.72	
2059.00	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-116'291.72	
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-4'000'000.00	-4'000'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	-4'000'000.00	-4'000'000.00
2064.02	Darlehen ZKB 1800-602445.00.1 1.887% 1.7.2022-3.7.2028	-2'000'000.00	-2'000'000.00
2064.03	Darlehen ZKB 1800-602444.03.1 1.969% 1.11.2023-2.11.2026	-2'000'000.00	-2'000'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-281'522.35	-282'839.65

Bilanz

Passiven		01.01.2024	31.12.2024
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-105'910.45	-105'910.45
2091.00	Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-105'910.45	-105'910.45
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital	-175'611.90	-176'929.20
2092.00	Fonds für wohltätige Zwecke 1986	-175'570.55	-176'887.55
2092.02	Bibliothekfonds 1976 für Bedürfnisse	-41.35	-41.65
29	Eigenkapital	-31'104'813.94	-33'991'359.08
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-4'735'583.58	-4'937'656.19
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-4'735'583.58	-4'937'656.19
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	-1'692'830.03	-1'759'609.78
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-2'483'369.94	-2'558'655.42
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	-559'383.61	-619'390.99
291	Fonds im Eigenkapital	-37'518.47	-37'518.47
2910	Fonds im Eigenkapital	-37'518.47	-37'518.47
2910.01	Forstreservfonds	-37'518.47	-37'518.47
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-26'331'711.89	-29'016'184.42
2990	Jahresergebnis	-1'344'313.10	-2'684'472.53
2990.00	Jahresergebnis	-1'344'313.10	-2'684'472.53
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-24'987'398.79	-26'331'711.89
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-24'987'398.79	-26'331'711.89

Anhänge

Konsortialbuchhaltungen

Gemäss Vorgaben des Gemeindeamtes sind bei Buchhaltungspositionen mit Partnern, wo ein Zusammenarbeitsvertrag besteht zur Transparenz die jeweiligen Konsortialbuchhaltungen im Anhang beizufügen.

(Wir stützen uns dazu auch auf den Leitfaden Zusammenarbeitsvertrag vom Oktober 2018 des Gemeindeamtes Kt. ZH, Abteilung Gemeinderecht, und auf die Weisungen im Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden.)

Gemeindepräsidentenverband Bezirk Andelfingen

Öffentlich-rechtliche einfache Gesellschaft
Betriebskostenabrechnung 2024

Konsortialbuchhaltung

Kontakt

Gemeindepräsidentenverband Bezirk Andelfingen
c/o Gemeindeverwaltung Stammheim
Gemeindehausplatz 2
8476 Unterstammheim

Präsident: Sergio Rämi, Gemeinde Truttikon

Rechnungsführer/in: Christian Noth
Telefon 052 744 55 15
E-Mail christian.noth@stammheim.ch

Betriebsaufwände und -erträge

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
120	Exekutive						
3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	21'346.55		22'080.00		21'183.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'968.65		1'920.00		1'979.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	39'648.95		39'040.00		73'385.95	
	Betriebsergebnis						
	Betriebsgewinn	0.00		0.00		0.00	
	Betriebsverlust		62'964.15		63'040.00		96'548.15

Betriebsaufwände und -erträge - Verteilschlüssel

Rechnung 2024

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Ertrag
120	Exekutive		
3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	21'346.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'968.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	39'648.95	
	Betriebsergebnis		
	Betriebsgewinn	0.00	
	Betriebsverlust		62'964.15

Gemeinde	Einwohner *)	0120.3000.00	0120.3050.00	0120.3130.00	Total
Andelfingen	3'570	2'332.56	215.12	4'332.49	6'880.17
Benken	849	554.72	51.16	1'030.33	1'636.21
Berg am Irchel	601	392.68	36.21	729.36	1'158.26
Buch am Irchel	1'032	674.29	62.19	1'252.42	1'988.89
Dachsen	1'974	1'289.77	118.95	2'395.61	3'804.33
Dorf	721	471.09	43.45	874.99	1'389.52
Feuerthalen	3'811	2'490.03	229.64	4'624.96	7'344.63
Flaach	1'489	972.88	89.72	1'807.02	2'869.63
Flurlingen	1'510	986.60	90.99	1'832.51	2'910.10
Henggart	2'318	1'514.53	139.68	2'813.08	4'467.29
Kleinandelfingen	2'191	1'431.55	132.02	2'658.96	4'222.54
Laufen-Uhwiesen	1'810	1'182.62	109.06	2'196.58	3'488.27
Marthalen	1'948	1'272.78	117.38	2'364.06	3'754.22
Ossingen	1'697	1'108.78	102.26	2'059.45	3'270.49
Rheinau	1'284	838.94	77.37	1'558.24	2'474.55
Stammheim	2'898	1'893.49	174.62	3'516.96	5'585.08
Thalheim an der Thur	1'027	671.02	61.88	1'246.35	1'979.25
Trüllikon	1'090	712.18	65.68	1'322.80	2'100.67
Truttikon	471	307.74	28.38	571.60	907.72
Volken	380	248.28	22.90	461.16	732.34
Total	32'671	21'346.55	1'968.65	39'648.95	62'964.15

*) Quelle: Statistisches Amt des Kantons Zürich: Wohnbevölkerung im Kanton Zürich am 31.12.2023

Erläuterungen

Exekutive

Kurz und bündig

Der Gemeindepräsidentenverband des Bezirks Andelfingen bezweckt die Wahrung und die Förderung der gemeinsamen Interessen der Bezirksgemeinden, insbesondere die Diskussion von Gemeindeaufgaben, die Ausarbeitung gemeinsamer Vernehmlassungen sowie die Pflege des kollegialen Gedankenaustauschs.

Detailerläuterungen zu den Betriebsaufwänden und -erträgen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz Budgetabweichungen
3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	21'346.55	22'080.00	-733.45 Gemäss Budget 2024
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'968.65	1'920.00	48.65 Gemäss Budget 2024
3130.00	Dienstleistungen Dritter	39'648.95	39'040.00	608.95 Kosten Projekte "Älter werden im Weinland" und "Rechtsform"

Bilanz

Aktiven		01.01.2024	31.12.2024
1	Aktiven	66'012.49	66'513.49
10	Finanzvermögen	66'012.49	66'513.49
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	46'455.80	66'513.49
1002.00	Konto Zürcher Kantonalbank	5'979.73	25'750.17
1002.01	Sparkonto Zürcher Kantonalbank	40'476.07	40'763.32
101	Forderungen	19'556.69	0.00
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	0.00	0.00
1010.00	Restforderungen Gemeinden Bezirk Andelfingen	19'556.69	0.00
Passiven		01.01.2024	31.12.2024
2	Passiven	66'012.49	66'513.49
20	Fremdkapital	55'486.72	55'987.72
200	Laufende Verbindlichkeiten	0.00	213.75
2000.00	Kreditoren (Restguthaben Gemeinden)	0.00	213.75
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital		
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital	55'486.72	55'773.97
2092.00	Fonds für arme Durchreisende	55'486.72	55'773.97
29	Eigenkapital	10'525.77	10'525.77
299	Jahresergebnis	10'525.77	10'525.77
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	10'525.77	10'525.77

Gesellschaft zur zentralen Organisation von Dienstleistungen der Gemeinden Bezirk Andelfingen (Gesellschaft der Gemeinden)

Öffentlich-rechtliche einfache Gesellschaft

Betriebskostenabrechnung 2024

Konsortialbuchhaltung

Kontakt

Gesellschaft zur zentralen Organisation von Dienstleistungen der Gemeinden Bezirk Andelfingen (Gesellschaft der Gemeinden)
c/o Gemeindeverwaltung Volken
Flaachtalstrasse 17
8459 Volken

Präsident: Walter Schürch, Gemeinde Volken

Rechnungsführer: Stefan Mettler
E-Mail: stefan.mettler@volken.ch

Betriebsaufwände und -erträge

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790	Fürsorge, Übriges						
3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	10'161.00		12'000.00		9'700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'395.55		300.00		289.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	29'275.05		24'600.00		24'804.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	67'407.45		65'600.00		5'429.35	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton	42'634.45		0.00		10'549.90	
4705.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen		42'634.45		0.00		10'549.90
	Betriebsergebnis	150'873.50	42'634.45	102'500.00		50'773.40	10'549.90
	Betriebsgewinn		108'239.05		102'500.00		40'223.50
	Betriebsverlust						
		150'873.50	150'873.50	102'500.00	102'500.00	50'773.40	50'773.40

Betriebsaufwände und -erträge - Verteilschlüssel

Rechnung 2024		
Einzelkonten nach Funktion		
	Aufwand	Ertrag
5790 Fürsorge, Übriges		
3000.00 Entschädigungen	10'161.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EC	1'395.55	
3055.00 AG-Beiträge an Krankenl	29'275.05	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	67'407.45	
3701.00 Durchlaufende Beiträge	42'634.45	
4705.00 Durchlaufende Beiträge von Privaten		42'634.45
Betriebsergebnis	150'873.50	42'634.45
Betriebsgewinn		
Betriebsverlust		108'239.05

Gemeinde	Einwohner *)	5790.3000.0	5790.3050.00	5790.3055.00	5790.3130.00	5790.3701.00	5790.4705.00	Total	Akonto 23	Rest 24
Andelfingen	3'570.00	1'110.30	152.49	3'198.92	7'365.69	4'658.72	4'658.72	11'827.41	10'921.78	905.63
Benken	849.00	264.05	36.27	760.75	1'751.67	1'107.91	1'107.91	2'812.74	5'342.03	-2'529.29
Berg am Irchel	601.00	186.92	25.67	538.53	1'240.00	784.28	784.28	1'991.11	1'884.91	106.20
Buch am Irchel	1'032.00	320.96	44.08	924.73	2'129.24	1'346.72	1'346.72	3'419.02	3'304.70	114.32
Dachsen	1'974.00	613.93	84.32	1'768.81	4'072.80	2'576.00	2'576.00	6'539.86	6'211.47	328.39
Dorf	721.00	224.24	30.80	646.06	1'487.58	940.88	940.88	2'388.67	2'266.81	121.86
Feuerthalen	3'811.00	1'185.26	162.79	3'414.87	7'862.93	4'973.21	4'973.21	12'625.85	11'140.51	1'485.34
Flaach	1'489.00	463.09	63.60	1'334.23	3'072.13	1'943.09	1'943.09	4'933.06	4'692.16	240.90
Flurlingen	1'510.00	469.62	64.50	1'353.04	3'115.46	1'970.49	1'970.49	5'002.63	4'386.19	616.44
Henggart	2'318.00	720.92	99.01	2'077.06	4'782.54	3'024.90	3'024.90	7'679.54	7'236.30	443.24
Kleinandelfingen	2'191.00	681.42	93.59	1'963.26	4'520.51	2'859.17	2'859.17	7'258.78	6'789.90	468.88
Laufen-Uhwiesen	1'810.00	562.93	77.31	1'621.86	3'734.43	2'361.98	2'361.98	5'996.53	5'670.62	325.91
Marthalen	1'948.00	605.85	83.21	1'745.52	4'019.15	2'542.07	2'542.07	6'453.73	5'742.14	711.59
Ossingen	1'697.00	527.78	72.49	1'520.61	3'501.28	2'214.52	2'214.52	5'622.16	5'444.19	177.97
Rheinau	1'284.00	399.34	54.85	1'150.54	2'649.17	1'675.57	1'675.57	4'253.89	4'103.91	149.98
Stammheim	2'898.00	901.31	123.79	2'596.77	5'979.21	3'781.78	3'781.78	9'601.08	9'146.83	454.25
Thalheim an der Thur	1'027.00	319.41	43.87	920.25	2'118.93	1'340.20	1'340.20	3'402.45	3'115.77	286.68
Trüllikon	1'090.00	339.00	46.56	976.70	2'248.91	1'422.41	1'422.41	3'611.17	3'387.69	223.48
Truttikon	471.00	146.49	20.12	422.04	971.78	614.64	614.64	1'560.42	1'344.26	216.16
Volken	380.00	118.18	16.23	340.50	784.02	495.89	495.89	1'258.94	1'213.01	45.93
Total	32'671.00	10'161.00	1'395.55	29'275.05	67'407.45	42'634.45	42'634.45	108'239.05	103'345.18	4'893.87

*) Quelle: Statistisches Amt des Kantons Zürich: Wohnbevölkerung im Kanton Zürich am 31.12.2023

Erläuterungen

Exekutive

Kurz und bündig

Die Gesellschaft zur zentralen Organisation von Dienstleistungen der Gemeinden des Bezirkes Andelfingen (Gesellschaft der Gemeinden) bezweckt die Zusammenarbeit und die Koordination der Dienstleistungen in den Bereichen Mandatsführung KESR, Sozialdienst für Erwachsene, Suchtberatung, Suchtprävention und Jugendarbeit mit dem Ziel, diese Aufgaben auf einen Dritten (Leistungserbringer) zu übertragen.

Detailerläuterungen zu den Betriebsaufwänden und -erträgen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz Budgetabweichungen
3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	10'161.00	12'000.00	-1'839.00 Weniger Sitzungen als geplant
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'395.55	300.00	1'095.55 AHV-Beiträge Vorstand nicht budgetiert
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	29'275.05	24'600.00	4'675.05 Prämienanstieg
		67'407.45	65'600.00	1'807.45 Pilotprojekt "Jugendarbeit CHF 58'500 mangels Liquidität erst 2025 bezahlt
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Bank, Revision, IT)			
3701.00	Durchlaufende Beiträge (Aufwand) an Kanton	42'634.45	-	42'634.45 Weiterleitung Krankentaggeld an Kanton
4705.00	Durchlaufende Beiträge (Ertrag) von privaten Unternehmungen	42'634.45		42'634.45 Einnahme Krankentaggeld Versicherung
4632.00	Beiträge von Gemeinden			

Bilanz

Aktiven		01.01.2024	31.12.2024
1	Aktiven	9'146.84	61'029.29
10	Finanzvermögen	1'823.34	53'606.13
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'823.34	53'606.13
1002.00	Konto Zürcher Kantonalbank	1'823.34	53'606.13
101	Forderungen	7'323.50	7'423.16
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	7'323.50	
1011.01	Kontokorrent Andelfingen		905.63
1011.02	Kontokorrent Benken		0.00
1011.03	Kontokorrent Berg a.l.		106.20
1011.04	Kontokorrent Buch a.l.		114.32
1011.05	Kontokorrent Dachsen		328.39
1011.06	Kontokorrent Dorf		121.86
1011.07	Kontokorrent Feuerthalen		1'485.34
1077.08	Kontokorrent Flaach		240.90
1011.09	Kontokorrent Flurlingen		616.44
1011.10	Kontokorrent Henggart		443.24
1011.11	Kontokorrent Kleinandelfingen		468.88
1011.12	Kontokorrent Laufen-Uhwiesen		325.91
1011.13	Kontokorrent Marthalen		711.59
1011.14	Kontokorrent Ossingen		177.97
1011.15	Kontokorrent Rheinau		149.98
1011.16	Kontokorrent Stammheim		454.25
1011.17	Kontokorrent Thalheim		286.68
1011.18	Kontokorrent Trüllikon		223.48
1011.19	Kontokorrent Truttikon		216.16
1011.20	Kontokorrent Volken		45.93

Passiven		01.01.2024	31.12.2024
2	Passiven	9'146.84	61'029.29
20	Fremdkapital	9'146.84	61'029.29
200	Laufende Verbindlichkeiten	9'146.84	61'029.29
2000.00	Kreditoren	9'146.84	58'500.00
2001.01	Kontokorrent Andelfingen		
2001.02	Kontokorrent Benken		0.00
2001.03	Kontokorrent Berg a.l.		2'529.29
2001.04	Kontokorrent Buch a.l.		0.00
2001.05	Kontokorrent Dachsen		0.00
2001.06	Kontokorrent Dorf		0.00
2001.07	Kontokorrent Feuerthalen		0.00
2001.08	Kontokorrent Flaach		0.00
2001.09	Kontokorrent Flurlingen		0.00
2001.1	Kontokorrent Henggart		0.00
2001.11	Kontokorrent Kleinandelfingen		0.00
2001.12	Kontokorrent Laufen-Uhwiesen		0.00
2001.13	Kontokorrent Marthalen		0.00
2001.14	Kontokorrent Ossingen		0.00
2001.15	Kontokorrent Rheinau		0.00
2001.16	Kontokorrent Stammheim		0.00
2001.17	Kontokorrent Thalheim		0.00
2001.18	Kontokorrent Trüllikon		0.00
2001.19	Kontokorrent Truttikon		0.00
2001.2	Kontokorrent Volken		0.00

Abschiede

Vollständigkeitserklärung

Der Rechnungsführer bestätigt, 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;

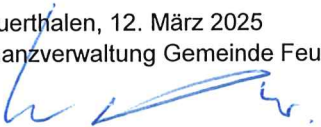
alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;

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.

Feuerthalen, 12. März 2025
Finanzverwaltung Gemeinde Feuerthalen



Rechnungsführer
Gery von Allmen



► 9.0.3 Jahresrechnung
Politische Gemeinde, Feuerthalen: Er-
folgsrechnung 2024 – Jahresabschluss |
Verabschiedung

GRB 2025-43
Beschluss vom 24. März 2025

Der Gemeinderat hat die Jahresrechnung 2024 und die Sonderrechnungen 2024 der politi-
schen Gemeinde geprüft und für in Ordnung befunden. Diese weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	26'074'921.72
	Gesamtertrag	CHF	28'759'394.25
	Ertragsüberschuss	CHF	2'684'472.53
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	3'370'690.83
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	835'853.69
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	2'534'837.14
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	2'500.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	2'500.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	48'923'513.64

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch
erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 29'016'184.42.

DER GEMEINDERAT BESCHLIESST:

1. Die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2024 der politischen Gemeinde Feuerthalen
werden genehmigt und zu Händen der Gemeindeversammlung vom 3. Juni 2025 verab-
schiedet.
2. Der Gemeindeversammlung wird beantragt, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen
2025 der politischen Gemeinde Feuerthalen zu genehmigen.
3. Der erläuternde Bericht zur Gemeindeversammlung wird im Feuerthaler Anzeiger vom 17.
April 2025 publiziert (Redaktionsschluss: Montag, 14.04.2025).
4. Mitteilung an
 - Finanzvorstand
 - Finanzverwaltung (5fach)
 - Gemeindeversammlung

GEMEINDERAT FEUERTHALEN

Der Präsident:

Der Schreiber:

Jürg Grau

Markus Strobl

Bericht der Prüfstelle zur Jahresrechnung 2024 der Politischen Gemeinde Feuerthalen

Prüfungsurteil

Wir haben die Jahresrechnung 2024 der Politischen Gemeinde Feuerthalen - 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 (Gemeindesetz [GG; LS 131.1] und Gemeindeverordnung [VGG; LS 131.11]).

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindesetz und Gemeindeverordnung) und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 «Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderrechnung» 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, 18.03.2025

baumgartner & wüst gmbh



Felix Huber
Fachmann Finanz- und Rechnungswesen mit eidg. FA
(Prüfungsleitung)



Corinne Winkler
Fachfrau Öffentliche Finanzen und Steuern IVM

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2024** der Politischen Gemeinde Feuerthalen in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 24. März 2025 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	26'074'921.72
	Gesamtertrag	Fr.	28'759'394.25
	Ertragsüberschuss	Fr.	2'684'472.53
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'370'690.83
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	835'853.69
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'534'837.14
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	2'500.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	2'500.00
	Einnahmenüberschuss Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	48'923'513.64

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 29'016'184.42.**

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

Feuerthalen, **- 3. APR. 2025**

Rechnungsprüfungskommission Feuerthalen


1. Vizepräsident
Lukas Rohner


Aktuar
Alessandro Bosshart