Politische Gemeinde
8810 Horgen

Jahresrechnung 2024

Ablieferung an Gemeindevorstand	12. März 2025
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	17. März 2025
Ablieferung an Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission	20. März 2025
Abnahmebeschluss Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission	15. April 2025
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	12. Juni 2025
Veröffentlichung	30. Juni 2025

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht des Gemeindevorstands	1
2	Anträge und Beschlüsse	5
3	Kurzbericht der Revisionsstelle	8
4	Vollständigkeitserklärung (gesetzlich nicht vorgeschrieben)	-
	Jahresrechnung - Finanzbericht	
5	**Finanzierung** (gesetzlich nicht vorgeschrieben)	-
6	**Erfolgsrechnung**	11
7	**Investitionsrechnungen**	12
8	**Bilanz**	14
9	**Geldflussrechnung**	16
10	**Anhang**	17
	Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
	Angewandtes Regelwerk	17
	Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	17
	Organisationseinheiten	19
	Finanzinformationen	
	Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens (gesetzlich nicht vorgeschrieben)	-
	Eventualforderungen	20
	Anlagenspiegel Finanzvermögen	21
	Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	22
	Beteiligungsspiegel	33
	Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals (gesetzlich nicht vorgeschrieben)	-
	Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	38
	Leasingverträge (gesetzlich nicht vorgeschrieben)	-
	Rückstellungsspiegel	39
	Eigenkapitalnachweis	41

		Seite
	Wohnraumfonds	-
	Sonderrechnungen	42
	Haushaltsgleichgewicht	51
	Finanzkennzahlen	53
	Kreditrechtliche Angaben	
	Verpflichtungskredite	54
	Gebundene Ausgabenbeschlüsse (gesetzlich nicht vorgeschrieben)	-
	Weitere Offenlegungen	
	Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip	-
	Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen	57
	Elektrizitätswerk - Deckungsdifferenzenspiegel	58
	Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht	
11	Begründungen grössere Abweichungen zur ER pro Kostenstelle nach Institutionen	60
12	Erfolgsrechnung - nach Aufgabenbereiche und Einzelkonten nach Funktionen	65
13	Erfolgsrechnung - nach Institutionen	161
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen - nach Aufgabenbereiche	270
15	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen - Einzelkonten und Abschlusskonto	271
16	Investitionsrechnung Finanzvermögen - nach Aufgabenbereiche	299
17	Investitionsrechnung Finanzvermögen - nach Einzelkonten und Abschlusskonto	300
18	Investitionsrechnung - nach Institutionen VV und FV	304
19	Bilanz	321
	Anhang	
	Konsortialbuchhaltung Seerettungsdienst	
	Konsortialbuchhaltung Wasserversorgung HTRK	

Kontakt
Gemeindeverwaltung Horgen
Bahnhofstrasse 10
8810 Horgen
Finanzvorsteherin: Nathalie Böttinger
Leiter Finanzen: Thomas Sonderegger
Telefon 044 728 42 18
E-Mail thomas.sonderegger@horgen.ch

Bericht des Gemeindevorstands

Abschluss

	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
Aufwand	261'842'438.98	269'752'000.00	- 7'909'561.02
Ertrag	265'972'936.43	268'725'500.00	+ 2'752'563.57
Ertragsüberschuss	4'130'497.45		- 4'130'497.45
Aufwandüberschuss		1'026'500.00	+ 1'026'500.00

Die Jahresrechnung 2024 schliesst mit Aufwendungen von Fr. 261'842'438.98 (Budget: Fr. 269'752'000.00) und Erträgen von Fr. 265'972'936.43 (Budget: Fr. 268'725'500.00) ab. Der Ertragsüberschuss 2024 beträgt Fr. 4'130'497.45 (Budget: Aufwandüberschuss Fr. 1'026'500.00).

Die Verbesserung der Jahresrechnung 2024 gegenüber dem Budget 2024 um über Fr. 5,1 Mio. ist hauptsächlich auf Minderausgaben in sämtlichen Ressorts (ausgenommen Bildung) zurückzuführen. Auch resultieren durch die zeitliche Abgrenzung im Finanzausgleich Fr. 0,5 Mio. Minderausgaben bei den Beiträgen an den Ausgleichsfonds. Weiter tragen zur Verbesserung der Jahresrechnung Mehreinnahmen bei den Finanzerträgen (Mietzinse, allg. Zinserträge) sowie Transfererträge (u.a. Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden sowie Beiträge vom Kanton) zum guten Ergebnis bei.

Minderausgaben von rund Fr. 0,6 Mio. beim Ressort Präsidiales
Hauptgrund der Minderausgaben bei den Aus- und Weiterbildungen des Personals, weitere Minderausgaben finden sich bei den allgemeinen Verwaltungskosten (Büromaterial etc.) sowie den planmässigen Abschreibungen infolge Verzögerung des Projekts "Erneuerung Webseite". Weitere Minderaufwendungen resultieren beim Sachaufwand (Planungen und Projektierungen Dritter, Anlässe, Empfänge und Ehrungen sowie den Honoraren für externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.). Mehrausgaben finden sich bei den Dienstleistungen Dritter (Springerdienstleistungen Personaldienst), aufgrund längerer krankheitsbedingter Vakanzen.

Mehrausgaben von rund Fr. 1,2 Mio. beim Ressort Bildung
Die Mehrausgaben resultieren bei den Besoldungskosten (insbesondere Gemeindevikariate). Weitere Mehrausgaben sind bei den Konten „Besoldungen kantonales Lehrpersonal“ der Primar- und Oberstufe, den Dienstleistungen Dritter (Springerdienstleistungen) sowie den höheren Sonderschulkosten und der Kostenstelle Schulergänzende Betreuung zu verzeichnen.

Minderausgaben von rund Fr. 2,6 Mio. beim Ressort Gesellschaft und Sicherheit
Minderausgaben resultieren primär bei der gesetzlich wirtschaftlichen Hilfe, den Schutzbedürftigen mit Schutzstatus "S" sowie der Familienergänzenden Betreuung. Im Gegenzug resultieren beim Jugendschutz (gemäss Kinder- und Jugendgesetz), bei den Ergänzungsleistungen IV, bei der Kostenstelle Alter- und Gesundheit (u.a. Zahlung BGZ) sowie den Dienstleistungen Dritter (Springerkosten, aufgrund Personalfluktuationen und längeren Vakanzen) Mehraufwendungen.

Minderausgaben von Fr. 1,0 Mio. beim Ressort Tiefbau, Hochbau, Geomatik und Vermessung
Hauptgrund sind Mehrerträge beim Hochbau- und Vermessungsamt, durch zusätzliche Aufträge im Bereich der Bauvermessung und der regen Bautätigkeit. Auch beim Strasseninspektorat finden sich grössere Mehrerträge (Benützungsgebühren, aufgrund von diversen Baustellen etc.). Im Gegenzug resultieren Mehraufwendungen beim Winterdienst, aufgrund verspäteter Rechnungsstellungen von Externen.

Minderausgaben von Fr. 0,5 Mio. beim Finanzausgleich
In Horgen, wie auch in zahlreichen anderen Zürcher Gemeinden, kann die Steuerkraft gegenüber dem kantonalen Mittel von Jahr zu Jahr erheblich schwanken. Daher wird in Horgen sinnvollerweise eine Abgrenzung des Finanzausgleichs vorgenommen. Der in der Erfolgsrechnung abgebildete Finanzausgleich (Aufwand) stimmt somit mit der im entsprechenden Jahr erzielten Steuerkraft überein.

Im Budget 2024 wurden Fr. 15,5 Mio. (Vorjahr Fr. 22,7 Mio.) Finanzausgleich eingestellt. Die Jahresrechnung 2024 ist aufgrund der Entwicklung der Steuererträge nun mit Fr. 15,0 Mio. (Vorjahr Fr. 17,6 Mio.) zu belasten. Gegenüber dem Budget resultiert somit beim Finanzausgleich ein Minderaufwand von rund Fr. 0,5 Mio., was fast einer Punktlandung entspricht.

Die Steuerkraft pro Person beträgt in Horgen aufgrund der provisorischen Berechnung Fr. 5'591.00 (Vorjahr Fr. 5'580.00). Das kantonale Mittel (ohne Stadt Zürich) beträgt für das Jahr 2024 gemäss Schätzung des Gemeindeamts des Kantons Zürich Fr. 4'284.00 (Vorjahr Fr. 4'096.00).

Finanzpolitische Reserve
Im Budget 2024 konnte - aufgrund des budgetierten Aufwandüberschusses - keine finanzpolitische Reserve budgetiert werden. Trotz nun gutem Rechnungsabschluss darf nachträglich keine Einlage vorgenommen werden.

Mehreinnahmen bei der Abteilung Steuern von Fr. 1,96 Mio.
Die Einnahmen aus **Steuern Rechnungsjahr** belaufen sich auf Fr. 99'947'871.00. Die budgetierten Fr. 103'500'000.00 werden somit um Fr. 3'552'129.00 unterschritten. Hauptgrund sind Mindereinnahmen bei den juristischen Personen.

Die ordentlichen Steuern Rechnungsjahr "einfache Staatssteuer 100 %" entwickelten sich wie folgt (gerundet):

Steuerertrag 100 %	2024 (Budget)	**2024 (Rechnung)**
– natürliche Personen	Fr. 75'000'000.00	**Fr. 79‘900‘000.00**
– juristische Personen	Fr. 40'000‘000.00	**Fr. 31‘200'000.00**
Total Steuerertrag 100 %	Fr. 115'000‘000.00	**Fr. 111‘100‘000.00**

Die Einnahmen aus **Steuern früherer Jahre** belaufen sich auf Fr. 20'122'255.60. Die budgetierten Fr. 16'350'000.00 werden somit um Fr. 3'772'255.60 übertroffen. Grund dafür sind hauptsächlich Mehreinnahmen bei den natürlichen Personen.

Die Einnahmen aus den **Sondersteuern** (hauptsächlich Grundstückgewinnsteuern) belaufen sich auf Fr. 16'615'416.25. Die budgetierten Fr. 15’000'000.00 werden somit übertroffen. Es resultieren in diesem Bereich Mehreinnahmen von über Fr. 1‘615‘416.25. Vereinzelte Liegenschaftsverkäufe mit ausserordentlich hohen Gewinnen haben zu diesem positiven Ergebnis bei den Grundstückgewinnsteuern geführt.

Spezialfinanzierungen Kehricht, Abwasser, Elektrizitätswerk, Gasversorgung, Wasserversorgung, Fernwärme und Spyrigarten Hirzel
Die Rechnung 2024 des Elektrizitätswerks (Fr. 3'686'140.77), der Wasserversorgung (Fr. 1'128'467.53), der Kehrichtentsorgung (Fr. 121'006.35), der Abwasserbeseitigung (Fr. 737'608.78), der Fernwärme (Fr. 187'679.53) sowie beim Wohn- und Pflegeheim Spyrigarten (Fr. 16'683.44) schliessen mit Einnahmenüberschüssen von Total Fr. 5'877'586.40 ab. Lediglich bei der Gasversorgung (Fr. 2'447'621.59) resultiert ein Ausgabenüberschuss von Total Fr. 2'447'621.59.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen (VV)
Die Investitionsrechnung weist beim Verwaltungsvermögen Ausgaben von Fr. 23'810'023.36 und Einnahmen von Fr. 2'086'979.78 aus. Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen belaufen sich auf insgesamt Fr. 21'723'043.58 (Budget Fr. 45‘815'000.00). Dies entspricht einer Ausschöpfung des Budgets von lediglich 47 % (Jahr 2023 67 %, Jahr 2022 51 %).

Im Gemeindegut (inkl. Investitionsbeiträge) wurden Fr. 13'797'798.35 und bei den Werken inkl. Abwasser Kläranlage und Abfall Fr. 7'925'245.23 netto investiert.

Investitionsrechnung Finanzvermögen (FV)
Die Investitionsrechnung weist im Finanzvermögen Ausgaben von Fr. 3'823'581.20 und Einnahmen von Fr. 685'300.00 aus. Die Nettoinvestitionen im Finanzvermögen belaufen sich auf insgesamt Fr. 3'138'281.20 (Budget Fr. 6'760'000.00). Dies entspricht einer Ausschöpfung des Budgets von 46 % (Vorjahr 24 %).

Es wurden Investitionen in Grundstücke (Hochwasserschutz Wüeribach) Fr. 48'493.30 gemacht. Weiter wurden Investitionen an Gebäuden für diverse Aufwertungsmassnahmen (Schinzenhof), Fr. 1'087'753.65 getätigt.

Weitere Ausgaben resultieren bei der Zugerstrasse 8, Gesamtsanierung Fr. 37'297.86, Einsiedlerstrasse 115, Gesamtsanierung Projektierung Fr. 2'374.95, Seestrasse 196, Heizungsersatz und Zimmersanierung Fr. 817'443.10, Zugerstrasse 12, Ersatz Lüftungsanlage Restaurant und Küche, Fr. 295'978.70, Alte Landstrasse 25 (a. Gemeindehaus), Umbau Büroräume, Fr. 166'229.00, Kauf Liegenschaft Seestrasse 353 Fr. 1'004'969.50 sowie der Seestrasse 196, Küche- und Badsanierung inkl. Strangsanierung Fr. 363'041.14).

Einnahmen von Fr. 685'300.00 wurden im Finanzvermögen bei den Beiträgen Dritter für Gebäude (Bergwerkstrasse 25/27, Ausbau nach Brand, sowie Schinzenhof, Wärmeerzeugung, Sanierung Unterstation) verbucht.

Kennzahlen
Im Budget 2024 wurde ein Selbstfinanzierungsgrad von 21 % angegeben. Beim Rechnungsabschluss 2024 beträgt der Selbstfinanzierungsgrad nun 67 % (2023: 123 %, 2022: 157 %, 2021: 51 %, 2020: 86 %).

Die Gemeinde Horgen zählt am Ende des Jahres 2024 zivilrechtlich 24'456 Einwohner (2023: 23'657). Der Steuerfuss der politischen Gemeinde inklusive Schule ist weiterhin bei 90 % (2023: 90 %).

Die Nettoschuld pro Horgner Einwohner beträgt beim Rechnungsabschluss 2024 Fr. 99.00 (2023: Nettovermögen Fr. 172.00 pro Kopf / 2022: Nettovermögen Fr. 39.00 pro Kopf / 2021: Nettoschuld Fr. 279.00 pro Kopf / 2020 Pro-Kopf-Vermögen: Fr. 372.00).

Bilanz
Der Bilanzüberschuss per 1. Januar 2024 betrug Fr. 100'824'356.27. Durch den Ertragsüberschuss 2024 von Fr. 4'130'497.45 erhöht sich der Überschuss auf Fr. 104'954'853.72 per 31. Dezember 2024.

Die finanzpolitische Reserve per 1. Januar 2024 betrug Fr. 4'000'000.00. Im Jahr 2024 konnte – aufgrund des budgetierten Aufwandüberschusses - keine Einlage gemacht werden. Daher bleibt die finanzpolitische Reserve auf Fr. 4'000'000.00 per 31. Dezember 2024.

Das Eigenkapital des Gesamthaushalts (inkl. Spezialfinanzierung, Fonds, finanzpolitische Reserve) erhöht sich von Fr. 155'171'470.00 auf Fr. 162'971'932.26 per 31. Dezember 2024.

In den Passiven sind rund Fr. 94 Mio. Schulden (Darlehen) vorhanden, was einer Erhöhung um Fr. 20 Mio. gegenüber dem Vorjahr entspricht, sowie Rückstellungen für den Finanzausgleich von rund 15 Mio. Franken.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Der Gemeindevorstand hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2024** der Politischen Gemeinde Horgen genehmigt.

2 Die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Horgen weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	261'842'438.98
	Gesamtertrag	Fr.	265'972'936.43
	Ertragsüberschuss	**Fr.**	**4'130'497.45**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	23'810'023.36
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'086'979.78
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**21'723'043.58**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	3'823'581.20
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	685'300.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**3'138'281.20**
Bilanz	**Bilanzsumme**	**Fr.**	**381'654'586.49**

3 Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 104'954'853.72**

4 Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen der Politischen Gemeinde Horgen zu genehmigen.

8810 Horgen, 17. März 2025
Gemeinderat Horgen

Gemeindepräsident Beat Nüesch

Gemeindeschreiber a.i. Markus Gossweiler

Antrag der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission

1 Die RGPK hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen** der Politischen Gemeinde Horgen in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 17.03.2025 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	261'842'438.98
	Gesamtertrag	Fr.	265'972'936.43
	Ertragsüberschuss	**Fr.**	**4'130'497.45**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	23'810'023.36
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'086'979.78
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**21'723'043.58**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	3'823'581.20
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	685'300.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**3'138'281.20**
Bilanz	**Bilanzsumme**	**Fr.**	**381'654'586.49**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 104'954'853.72.**

2 Die RGPK stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Horgen finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist.
Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu folgenden Bemerkungen Anlass:

Gebundene Ausgaben
Der Gemeinderat hat die Öffentlichkeit über die Beschlüsse der gebundenen Ausgaben in der Höhe von rund Fr. 4 Mio im Jahr 2024 im Einzelfall auf der Gemeinde-Website informiert. Entgegen der Empfehlung der RGPK hat der Gemeinderat darauf verzichtet, diese Beschlüsse amtlich zu publizieren und sie in der Jahresrechnung offenzulegen. Die RGPK erwartet weiterhin, dass die Auflistung der gebundenen Ausgabenbeschlüsse künftig in der Jahresrechnung publiziert wird.

Feststellung der technischen Revisionsstelle
Die technische Revisionsstelle stellt fest, dass für das Konto 1011.22 Kontokorrent Verein WPH Spyrigarten in der Höhe von rund Fr. 800'000 zum Revisionszeitpunkt wie bereits im Vorjahr kein Saldonachweis vorlag.

3 Die RGPK hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.

4 Die RGPK beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen der Politischen Gemeinde Horgen entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

8810 Horgen, 15. April 2025
Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission Horgen

Präsidentin Michèle Wick Troller Aktuar Uwe Kappeler

Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen** der Politischen Gemeinde Horgen am 12.06.2025 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	261'842'438.98
	Gesamtertrag	Fr.	265'972'936.43
	Ertragsüberschuss	**Fr.**	**4'130'497.45**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	23'810'023.36
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'086'979.78
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**21'723'043.58**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	3'823'581.20
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	685'300.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**3'138'281.20**
Bilanz	**Bilanzsumme**	**Fr.**	**381'654'586.49**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 104'954'853.72.**

8810 Horgen, 12. Juni 2025
Namens der Gemeindeversammlung Horgen

Gemeindepräsident Beat Nüesch Gemeindeschreiber a.i. Markus Gossweiler



Verwaltungsrevisionen AG
Wehntalerstrasse 80
8157 Dielsdorf
info@verwaltungsrevisionen.ch
www.verwaltungsrevisionen.ch

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2024

an die Gemeinde- bzw. das Legislativorgan gemäss den massgebenden Bestimmungen (Gemeindeversammlung, Gemeindeparlament, Parlament, Delegiertenversammlung, Gemeindevorstände der Verbandsgemeinden, Gemeindevorstände der Verbandsgemeinden) der Politischen Gemeinde Horgen

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

Nach unserer Beurteilung entspricht die beigefügte Jahresrechnung 2024 den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften und Gemeindeverordnung.

Grundlage für das Prüfungsurteil
Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz und Gemeindeverordnung) und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 «Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderechnung» durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften sind im Abschnitt «Verantwortlichkeiten der Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung» unseres Berichts weitergehend beschrieben.

Wir sind von der Politischen Gemeinde Horgen unabhängig in Übereinstimmung mit den kantonalen gesetzlichen Vorschriften und den Anforderungen des Berufsstands und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.
Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als eine Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

Sonstige Informationen
Das Exekutivorgan gemäss den massgebenden Bestimmungen (Gemeindeordnung, Statuten oder Anstaltserlass: Gemeinderat, Gemeindevorstand, Stadtrat, Schulpflege, Vorsteherschaft, Betriebskommission, Verwaltungsrat) 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.
Im Zusammenhang mit unserer Abschlussprüfung haben wir die Verantwortlichkeit, die sonstigen Informationen – sobald sie verfügbar sind – zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen wesentliche Unstimmigkeiten zur Jahresrechnung oder unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Veantwortlichkeit des Exekutivorgans für die Jahresrechnung
Das Exekutivorgan gemäss den massgebenden Bestimmungen (Gemeindeordnung, Statuten oder Anstaltserlass: Gemeinderat, Gemeindevorstand, Stadtrat, Schulpflege, Vorsteherschaft, Betriebskommission, Verwaltungsrat) ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz und Gemeindeverordnung) und für die internen Kontrollen, die das Exekutivorgan 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

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

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen in der Jahresrechnung aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als ein aus Irrtümern resultierendes, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen oder das Ausserkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- gewinnen wir ein Verständnis von den für die Prüfung relevanten internen Kontrollen, um Prüfungshandlungen zu planen,
die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des Internen Kontrollsystems der Politischen Gemeinde Horgen abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsvorschriften sowie die Vertretbarkeit der dargestellten geschätzten Werte in der Rechnungslegung und damit zusammenhängenden Angaben.

Wir kommunizieren mit dem Exekutivorgan gemäss den massgebenden Bestimmungen (Gemeindeordnung, Statuten oder Anstaltserlass: Gemeinderat, Gemeindevorstand, Stadtrat, Schulpflege, Vorsteherschaft, Betriebskommission, Verwaltungsrat) und mit dem Finanzpolitischen Kontrollorgan gemäss den massgebenden Bestimmungen (Rechnungsprüfungskommission, Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission), unter anderem über den geplanten Umfang und die geplante zeitliche Einteilung der Abschlussprüfung sowie über bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschliesslich etwaiger bedeutsamer Mängel im Internen Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung identifizieren.

Bericht zu sonstigen gesetzlichen und anderen rechtlichen Anforderungen

- keine

Empfehlung

Wir empfehlen dem zuständigen Gemeinde- bzw. Legislativorgan gemäss den massgebenden Bestimmungen (Gemeinde, Statuten oder Anstaltserlass) der Politischen Gemeinde Horgen, die Jahresrechnung 2024 zu genehmigen.

Dielsdorf, 02.04.2025

Verwaltungsrevisionen AG

Mario Trevisan
4. April 2025
Qualified Electronic Signature by SwissID
Fachmann Finanz- und Rechnungswesen
Prüfungsleitung

Marcel Georg Züblin
4. April 2025
Qualified Electronic Signature by SwissID
Betriebsökonom FH

Jahresrechnung - Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis			Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand		56’380’852.92	56’963’500.00	53’723’024.49
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		71’229’071.61	79’824’000.00	69’020’661.86
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		6’568’754.26	6’480’000.00	6’308’390.41
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		6’522’278.27	5’932’500.00	6’981’554.75
36	Transferaufwand		108’095’509.75	108’630’500.00	106’457’735.23
37	Durchlaufende Beiträge		244’634.95	140’000.00	197’200.00
	Total betrieblicher Aufwand		*249’041’101.76*	*257’970’500.00*	*242’688’566.74*
40	Fiskalertrag		139’944’874.93	137’825’000.00	138’399’870.64
41	Regalien und Konzessionen		30’420.00	25’000.00	37’449.70
42	Entgelte		69’091’869.21	79’625’500.00	71’433’390.18
43	Verschiedene Erträge		962’160.17	647’000.00	797’404.90
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		2’668’569.64	1’770’500.00	569’590.79
46	Transferertrag		34’674’142.81	31’124’500.00	32’886’682.74
47	Durchlaufende Beiträge		244’634.95	140’000.00	197’200.00
	Total betrieblicher Ertrag		*247’616’671.71*	*251’157’500.00*	*244’321’588.95*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		***-1’424’430.05***	***-6’813’000.00***	***1’633’022.21***
34	Finanzaufwand		2’988’022.17	2’195’500.00	1’882’583.49
44	Finanzertrag		8’542’949.67	7’982’000.00	8’094’067.49
	Ergebnis aus Finanzierung		***5’554’927.50***	***5’786’500.00***	***6’211’484.00***
	Operatives Ergebnis		**4’130’497.45**	**-1’026’500.00**	**7’844’506.21**
38	Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	3’000’000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis		**0.00**	**0.00**	**-3’000’000.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**4’130’497.45**	**-1’026’500.00**	**4’844’506.21**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand		9’813’315.05	9’586’000.00	8’052’444.02
49	Interne Verrechnungen: Ertrag		9’813’315.05	9’586’000.00	8’052’444.02
	Total Aufwand		261’842’438.98	269’752’000.00	255’623’594.25
	Total Ertrag		265’972’936.43	268’725’500.00	260’468’100.46

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	23’062’828.86	46’685’000.00	17’079’521.18
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	747’194.50	2’020’000.00	741’350.33
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	**23’810’023.36**	**48’705’000.00**	**17’820’871.51**
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	2’076’779.78	2’630’000.00	1’136’434.97
64	Rückzahlung von Darlehen	10’200.00	260’000.00	10’300.00
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	**2’086’979.78**	**2’890’000.00**	**1’146’734.97**

Investitionen Verwaltungsvermögen

	Total Investitionsausgaben	23’810’023.36	48’705’000.00	17’820’871.51
	Total Investitionseinnahmen	2’086’979.78	2’890’000.00	1’146’734.97
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-21’723’043.58**	**-45’815’000.00**	**-16’674’136.54**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sachanlagen	3’823’581.20	6’760’000.00	717’351.00
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	0.00	0.00	114’704.00
	Total Ausgaben	**3’823’581.20**	**6’760’000.00**	**832’055.00**
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	114’704.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	685’300.00	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	**685’300.00**	**0.00**	**114’704.00**

Investitionen Finanzvermögen				
	Total Ausgaben	3’823’581.20	6’760’000.00	832’055.00
	Total Einnahmen	685’300.00	0.00	114’704.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-3’138’281.20**	**-6’760’000.00**	**-717’351.00**

Bilanz

Aktiven		01.01.2024	31.12.2024
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	26’393’016.51	26’703’734.61
101	Forderungen	54’475’777.78	53’686’321.26
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	950’304.78	876’181.62
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	1’365’245.55	1’520’982.36
	Umlaufvermögen	***83’184’344.62***	***82’787’219.85***
107	Finanzanlagen	2’286’918.23	1’892’422.14
108	Sachanlagen FV	128’449’173.25	131’587’454.45
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	***130’736’091.48***	***133’479’876.59***
	Total Finanzvermögen	**213’920’436.10**	**216’267’096.44**
140	Sachanlagen VV	137’833’801.19	152’458’637.81
142	Immaterielle Anlagen	2’710’444.10	3’250’096.83
144	Darlehen	7’489’100.00	7’478’900.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1’917’673.16	1’905’373.16
146	Investitionsbeiträge	315’110.08	294’482.25
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	***150’266’128.53***	***165’387’490.05***
	Total Verwaltungsvermögen	**150’266’128.53**	**165’387’490.05**
	Total Aktiven	**364’186’564.63**	**381’654’586.49**
	*** Total Anlagevermögen**	**281’002’220.01**	**298’867’366.64**

Bilanz

Passiven		01.01.2024	31.12.2024
200	Laufende Verbindlichkeiten	75’106’923.27	83’980’190.47
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	10’000’000.00	24’000’000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	1’421’388.40	1’558’211.17
205	Kurzfristige Rückstellungen	37’347’752.54	20’591’981.95
	Kurzfristiges Fremdkapital	***123’876’064.21***	***130’130’383.59***
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	64’750’000.00	70’750’000.00
208	Langfristige Rückstellungen	17’592’210.00	14’821’706.40
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	2’796’820.42	2’980’564.24
	Langfristiges Fremdkapital	***85’139’030.42***	***88’552’270.64***
	Total Fremdkapital	**209’015’094.63**	**218’682’654.23**
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	49’476’290.73	52’906’255.54
291	Fonds im Eigenkapital	870’823.00	1’110’823.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	***50’347’113.73***	***54’017’078.54***
294	Finanzpolitische Reserve	4’000’000.00	4’000’000.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	100’824’356.27	104’954’853.72
	Zweckfreies Eigenkapital	***104’824’356.27***	***108’954’853.72***
	Total Eigenkapital	**155’171’470.00**	**162’971’932.26**
	Total Passiven	**364’186’564.63**	**381’654’586.49**

Geldflussrechnung

	Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2024		Rechnung 2023
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)		4'130'497.45		4'844'506.21
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		6'589'382.09		6'329'018.24
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen		-3'151'544.24		-18'535'455.56
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen		227'286.16		1'178'114.75
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten		-155'736.81		116'254.45
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV		12'300.00		-2'900.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)		384'496.09		-87'555.05
+/-	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)		0.00		-114'704.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV		0.00		0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten		12'983'517.10		-8'841'354.82
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen		136'822.77		-35'062.71
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung		-19'526'274.19		-8'237'221.47
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK		3'853'708.63		6'411'963.96
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital		0.00		3'000'000.00
-	Aktivierung Eigenleistungen		-443'746.20		-656'469.38
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		**5'040'708.85**		**-14'630'865.38**
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-23'810'023.36		-17'820'871.51	
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	2'086'979.78		1'146'734.97	
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-21'723'043.58		-16'674'136.54
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen		0.00		0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen		0.00		0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR		-153'163.00		420'000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR		0.00		0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung		0.00		0.00
-	Entnahmen aus Fonds		0.00		0.00
+	Aktivierte Eigenleistungen		443'746.20		656'469.38
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		**-21'432'460.38**		**-15'597'667.16**
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente		394'496.09		87'555.05
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)		-384'496.09		-87'555.05
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)		0.00		0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV		-3'138'281.20		-717'351.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)		0.00		0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)		0.00		114'704.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV		0.00		0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen		0.00		0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen		0.00		0.00
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		**-3'128'281.20**		**-602'647.00**
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		**-24'560'741.58**		**-16'200'314.16**
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		14'000'000.00		10'000'000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten		6'000'000.00		-10'000'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)		-169'249.14		-249'405.02
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)		0.00		0.00
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		**19'830'750.86**		**-249'405.02**
	Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		**310'718.13**		**-31'080'584.56**
	Stand Flüssige Mittel per 1.1.		26'393'016.51		57'473'601.82
	Stand Flüssige Mittel per 31.12.		26'703'734.61		26'393'016.51
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		**310'718.10**		**-31'080'585.31**

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 wird gemäss § 119 Abs. 2 GG 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.-** liegt (GR-Beschluss Nr. 222/2018 vom 28.05.2018). 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 01.01.2019 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)
keine

Interne Zinsen
Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss Gemeinderat 1.00 %. 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,

Anhang

d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

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:
Gemeindewerke
Spitex Horgen-Oberrieden

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

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

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Eventualforderungen*

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
Private Dritte	Mehrwertbeiträge			**0.00**			
Kanton Zürich	Forderung Rückerstattung Versorgertaxen vergangene 10 Jahre 2006 - 2016	-	-	**14’568’152.32**		Gerichtsentscheide	-
Kanton Zürich	Forderung Rückerstattung Versorgertaxen vergangene 10 Jahre 2006 - 2016	-	-	**15’785’372.59**		-	-
Total				**30’353’524.91**			

Das Reglement zum kommunalen Mehrwertausgleichsfonds wurde am 9. Dezember 2021 durch die Gemeindeversammlung genehmigt. Das Reglement ist nur anwendbar auf Planungsmassnahmen, die nach Inkrafttreten des Reglements festgesetzt werden. Im Rechnungsjahr 2024 konnten daher keine Mehrwertbeiträge erhoben werden.

* Eventualforderungen sind Ansprüche der Gemeinde gegenüber Dritten, die erst fällig werden, wenn bestimmte Voraussetzungen eintreten (z.B. Mehrwertbeiträge und Nachschussverpflichtungen Dritter, abgeschriebene Darlehen und Beteiligungen der Gemeinde).

Politische Gemeinde Horgen

Finanzvermögen

Periode: 01.01.24..31.12.24

	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
	Stand per 01.01.24	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.24	Stand per 01.01.24	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.24	**per 31.12.24**
Sachanlagen Finanvermögen											
1080 Grundstücke FV	**39'530'925.95**	0.00	250'017.60	39'780'943.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**39'780'943.55**
1084 Gebäude FV	**87'679'680.50**	-393'402.14	2'112'494.24	89'398'772.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**89'398'772.60**
1087 Anlagen in Bau FV	**1'238'566.80**	3'531'683.34	-2'362'511.84	2'407'738.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**2'407'738.30**
Total Sachanlagen Finanvermögen	**128'449'173.25**	**3'138'281.20**	**0.00**	**131'587'454.45**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**131'587'454.45**
Gesamttotal	**128'449'173.25**	**3'138'281.20**	**0.00**	**131'587'454.45**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**131'587'454.45**

	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
	Stand per 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.2024	Stand per 01.01.2024	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.2024	**per 31.12.24**
Sachanlagen Verwaltungsvermögen											
1400 Grundstücke Verwaltungsvermögen	**128'509.56**	0.00	0.00	128'509.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**128'509.56**
1401 Strassen/Verkehrswege	**105'670'542.84**	329'781.72	1'229'310.82	107'229'635.38	-76'689'883.96	-1'330'007.29	0.00	0.00	0.00	-78'019'891.25	**29'209'744.13**
1402 Wasserbau	**7'777'005.91**	162'396.90	0.00	7'939'402.81	-5'466'719.85	-58'230.33	0.00	0.00	0.00	-5'524'950.18	**2'414'452.63**
1403 Übrige Tiefbauten	**164'873'004.03**	-511'434.53	9'502'146.27	173'863'715.77	-128'440'050.65	-932'301.15	0.00	0.00	-758'711.88	-130'924'840.49	**42'938'875.28**
1404 Hochbauten	**189'245'924.32**	-103'452.18	1'926'523.34	191'068'995.48	-142'964'676.31	-2'259'084.09	0.00	0.00	0.00	-145'198'263.85	**45'870'731.63**
1406 Mobilien VV	**13'112'719.31**	-128'544.49	915'831.74	13'900'006.56	-10'756'087.48	-544'425.02	0.00	0.00	0.00	-11'256'420.52	**2'643'586.04**
1407 Anlagen im Bau VV	**21'343'513.45**	20'724'325.37	-12'815'100.29	29'252'738.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**29'252'738.53**
Total Sachanlagen Verwaltungsvermögen	**502'151'219.42**	**20'473'072.79**	**758'711.88**	**523'383'004.09**	**-364'317'418.25**	**-5'124'047.88**	**0.00**	**0.00**	**-758'711.88**	**-370'924'366.29**	**152'458'637.80**
Immaterielle Anlagen											
1427 Immaterielle Anlagen in Realisierung	**1'317'594.73**	747'194.50	0.00	2'064'789.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**2'064'789.23**
1429 Übrige immaterielle Anlagen	**10'189'641.42**	0.00	0.00	10'189'641.42	-8'796'792.06	-207'541.77	0.00	0.00	0.00	-9'004'333.83	**1'185'307.59**
Total Immaterielle Anlagen	**11'507'236.15**	**747'194.50**	**0.00**	**12'254'430.65**	**-8'796'792.06**	**-207'541.77**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-9'004'333.83**	**3'250'096.82**
Darlehen											
1444 Darlehen an öffentliche Untern.	**4'000'000.00**	0.00	0.00	4'000'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**4'000'000.00**
1445 Darlehen an private Unternehmungen	**3'489'100.00**	-10'200.00	0.00	3'478'900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**3'478'900.00**
1446 Darlehen an private Organisationen o. Erwerbszweck	**0.00**	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
Total Darlehen	**7'489'100.00**	**-10'200.00**	**0.00**	**7'478'900.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**7'478'900.00**
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1452 Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	**876'692.19**	0.00	0.00	876'692.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**876'692.19**
1454 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	**1'053'380.97**	0.00	0.00	1'053'380.97	-12'400.00	-12'300.00	0.00	0.00	0.00	-24'700.00	**1'028'680.97**
Total Beteiligungen, Grundkapitalien	**1'930'073.16**	**0.00**	**0.00**	**1'930'073.16**	**-12'400.00**	**-12'300.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-24'700.00**	**1'905'373.16**
Investitionsbeiträge											
1462 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverband	**334'144.03**	0.00	0.00	334'144.03	-324'481.77	-252.20	0.00	0.00	0.00	-325'969.97	**8'174.06**
1464 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	**317'874.75**	0.00	0.00	317'874.75	-317'874.75	0.00	0.00	0.00	0.00	-317'874.75	**0.00**
1465 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	**13'853.50**	0.00	0.00	13'853.50	-12'842.74	-112.31	0.00	0.00	0.00	-12'955.05	**898.45**
1466 Investitionsbeiträge an private Organisationen ohn	**382'491.70**	0.00	0.00	382'491.70	-78'054.64	-19'027.32	0.00	0.00	0.00	-97'081.96	**285'409.74**
1469 Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	**0.00**	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
Total Investitionsbeiträge	**1'048'363.98**	**0.00**	**0.00**	**1'048'363.98**	**-733'253.90**	**-19'391.83**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-753'881.73**	**294'482.25**
Gesamttotal	**524'125'992.71**	**21'210'067.29**	**758'711.88**	**546'094'771.88**	**-373'859'864.21**	**-5'363'281.48**	**0.00**	**0.00**	**-758'711.88**	**-380'707'281.85**	**165'387'490.03**

Politische Gemeinde Horgen

Allgemeiner Haushalt

Periode: 01.01.24..31.12.24

	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
	Stand per 01.01.24	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.24	Stand per 01.01.24	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.24	**per 31.12.24**
Sachanlagen Verwaltungsvermögen											
1400 Grundstücke Verwaltungsvermögen	**128'509.56**	0.00	0.00	128'509.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**128'509.56**
1401 Strassen/Verkehrswege	**105'670'542.84**	329'781.72	1'229'310.82	107'229'635.38	-76'689'883.96	-1'330'007.29	0.00	0.00	0.00	-78'019'891.25	**29'209'744.13**
1402 Wasserbau	**7'777'005.91**	162'396.90	0.00	7'939'402.81	-5'466'719.85	-58'230.33	0.00	0.00	0.00	-5'524'950.18	**2'414'452.63**
1403 Übrige Tiefbauten	**11'237'633.08**	0.00	1'041'120.63	12'278'753.71	-6'904'273.57	-258'045.47	0.00	0.00	0.00	-7'162'319.04	**5'116'434.67**
1404 Hochbauten	**150'210'573.78**	171'386.35	377'307.03	150'759'267.16	-107'437'222.08	-2'188'348.28	0.00	0.00	0.00	-109'625'570.36	**41'133'696.80**
1406 Mobilien VV	**5'737'453.77**	0.00	749'021.27	6'486'475.04	-4'498'923.38	-467'481.77	0.00	0.00	0.00	-4'966'405.15	**1'520'069.89**
1407 Anlagen im Bau VV	**4'987'787.15**	12'545'199.98	-3'396'759.75	14'136'227.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**14'136'227.38**
Total Sachanlagen Verwaltungsvermögen	**285'749'506.09**	**13'208'764.95**	**0.00**	**298'958'271.04**	**-200'997'022.84**	**-4'302'113.14**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-205'299'135.98**	**93'659'135.06**
Immaterielle Anlagen											
1427 Immaterielle Anlagen in Realisierung	**1'029'398.30**	599'233.40	0.00	1'628'631.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**1'628'631.70**
1429 Übrige immaterielle Anlagen	**9'824'004.11**	0.00	0.00	9'824'004.11	-8'443'172.06	-202'230.15	0.00	0.00	0.00	-8'645'402.21	**1'178'601.90**
Total Immaterielle Anlagen	**10'853'402.41**	**599'233.40**	**0.00**	**11'452'635.81**	**-8'443'172.06**	**-202'230.15**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-8'645'402.21**	**2'807'233.60**
Darlehen											
1445 Darlehen an private Unternehmungen	**3'489'100.00**	-10'200.00	0.00	3'478'900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**3'478'900.00**
1446 Darlehen an private Organisationen o. Erwerbszweck	**0.00**	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
Total Darlehen	**3'489'100.00**	**-10'200.00**	**0.00**	**3'478'900.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**3'478'900.00**
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1452 Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	**876'692.19**	0.00	0.00	876'692.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**876'692.19**
1454 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	**1'000'000.00**	0.00	0.00	1'000'000.00	-12'400.00	-12'300.00	0.00	0.00	0.00	-24'700.00	**975'300.00**
Total Beteiligungen, Grundkapitalien	**1'876'692.19**	**0.00**	**0.00**	**1'876'692.19**	**-12'400.00**	**-12'300.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-24'700.00**	**1'851'992.19**
Investitionsbeiträge											
1462 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbänd	**25'000.00**	0.00	0.00	25'000.00	-23'991.19	-252.20	0.00	0.00	0.00	-24'243.39	**756.61**
1464 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	**317'874.75**	0.00	0.00	317'874.75	-317'874.75	0.00	0.00	0.00	0.00	-317'874.75	**0.00**
1465 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	**13'853.50**	0.00	0.00	13'853.50	-12'842.74	-112.31	0.00	0.00	0.00	-12'955.05	**898.45**
1466 Investitionsbeiträge an private Organisationen ohn	**382'491.70**	0.00	0.00	382'491.70	-78'054.64	-19'027.32	0.00	0.00	0.00	-97'081.96	**285'409.74**
1469 Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	**0.00**	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
Total Investitionsbeiträge	**739'219.95**	**0.00**	**0.00**	**739'219.95**	**-432'763.32**	**-19'391.83**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-452'155.15**	**287'064.80**
Gesamttotal	**302'707'920.64**	**13'797'798.35**	**0.00**	**316'505'718.99**	**-209'885'358.22**	**-4'536'035.12**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-214'421'393.34**	**102'084'325.65**

Politische Gemeinde Horgen

Eigenwirtschaftsbetriebe Gemeinde (exkl. Gemeindewerke)

Periode: 01.01.24..31.12.24

	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
	Stand per 01.01.24	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.24	Stand per 01.01.24	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.24	**per 31.12.24**
Sachanlagen Verwaltungsvermögen											
1403 Übrige Tiefbauten	**66'282'605.00**	250'437.27	1'043'236.77	67'576'279.04	-45'877'731.66	-674'255.68	0.00	0.00	0.00	-46'551'987.34	**21'024'291.70**
1404 Hochbauten	**2'695'776.85**	0.00	0.00	2'695'776.85	-1'446'497.27	-70'735.81	0.00	0.00	0.00	-1'517'233.08	**1'178'543.77**
1406 Mobilien VV	**847'014.02**	44'350.00	4'420.17	895'784.19	-584'787.72	-76'943.25	0.00	0.00	0.00	-661'730.97	**234'053.22**
1407 Anlagen im Bau VV	**1'923'987.66**	151'104.80	-1'047'656.94	1'027'435.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**1'027'435.52**
Total Sachanlagen Verwaltungsvermögen	**71'749'383.53**	**445'892.07**	**0.00**	**72'195'275.60**	**-47'909'016.65**	**-821'934.74**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-48'730'951.39**	**23'464'324.21**
Immaterielle Anlagen											
1427 Immaterielle Anlagen in Realisierung	**288'196.43**	147'961.10	0.00	436'157.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**436'157.53**
1429 Übrige immaterielle Anlagen	**70'807.05**	0.00	0.00	70'807.05	-58'789.74	-5'311.62	0.00	0.00	0.00	-64'101.36	**6'705.69**
Total Immaterielle Anlagen	**359'003.48**	**147'961.10**	**0.00**	**506'964.58**	**-58'789.74**	**-5'311.62**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-64'101.36**	**442'863.22**
Gesamttotal	**72'108'387.01**	**593'853.17**	**0.00**	**72'702'240.18**	**-47'967'806.39**	**-827'246.36**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-48'795'052.75**	**23'907'187.43**

Politische Gemeinde Horgen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasser

Periode: 01.01.24..31.12.24

	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
	Stand per 01.01.24	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.24	Stand per 01.01.24	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.24	**per 31.12.24**
Sachanlagen Verwaltungsvermögen											
1403 Übrige Tiefbauten	**49’071’266.49**	199’304.07	1’043’236.77	50’313’807.33	-32’210’418.07	-471’952.27	0.00	0.00	0.00	-32’682’370.34	**17’631’436.99**
1406 Mobilien VV	**76’620.15**	44’350.00	0.00	120’970.15	-37’813.90	-11’879.46	0.00	0.00	0.00	-49’693.36	**71’276.79**
1407 Anlagen im Bau VV	**1’916’901.73**	128’073.39	-1’043’236.77	1’001’738.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**1’001’738.35**
Total Sachanlagen Verwaltungsvermögen	**51’064’788.37**	**371’727.46**	**0.00**	**51’436’515.83**	**-32’248’231.97**	**-483’831.73**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-32’732’063.70**	**18’704’452.13**
Immaterielle Anlagen											
1427 Immaterielle Anlagen in Realisierung	**288’196.43**	147’961.10	0.00	436’157.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**436’157.53**
Total Immaterielle Anlagen	**288’196.43**	**147’961.10**	**0.00**	**436’157.53**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**436’157.53**
Gesamttotal	**51’352’984.80**	**519’688.56**	**0.00**	**51’872’673.36**	**-32’248’231.97**	**-483’831.73**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-32’732’063.70**	**19’140’609.66**

	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
	Stand per 01.01.24	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.24	Stand per 01.01.24	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.24	**per 31.12.24**
Sachanlagen Verwaltungsvermögen											
1403 Übrige Tiefbauten	**16'806'455.65**	51'133.20	0.00	16'857'588.85	-13'611'944.11	-186'618.67	0.00	0.00	0.00	-13'798'562.78	**3'059'026.07**
1404 Hochbauten	**609'373.25**	0.00	0.00	609'373.25	-434'958.51	-10'818.23	0.00	0.00	0.00	-445'776.74	**163'596.51**
1406 Mobilien VV	**770'393.87**	0.00	4'420.17	774'814.04	-546'973.82	-65'063.79	0.00	0.00	0.00	-612'037.61	**162'776.43**
1407 Anlagen im Bau VV	**0.00**	4'420.17	-4'420.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
Total Sachanlagen Verwaltungsvermögen	**18'186'222.77**	**55'553.37**	**0.00**	**18'241'776.14**	**-14'593'876.44**	**-262'500.69**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-14'856'377.13**	**3'385'399.01**
Immaterielle Anlagen											
1429 Übrige immaterielle Anlagen	**70'807.05**	0.00	0.00	70'807.05	-58'789.74	-5'311.62	0.00	0.00	0.00	-64'101.36	**6'705.69**
Total Immaterielle Anlagen	**70'807.05**	**0.00**	**0.00**	**70'807.05**	**-58'789.74**	**-5'311.62**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-64'101.36**	**6'705.69**
Gesamttotal	**18'257'029.82**	**55'553.37**	**0.00**	**18'312'583.19**	**-14'652'666.18**	**-267'812.31**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-14'920'478.49**	**3'392'104.70**

Politische Gemeinde Horgen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfall

Periode: 01.01.24..31.12.24

	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
	Stand per 01.01.24	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.24	Stand per 01.01.24	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.24	**per 31.12.24**
Sachanlagen Verwaltungsvermögen											
1403 Übrige Tiefbauten	**272’881.95**	0.00	0.00	272’881.95	-28’258.26	-9’129.13	0.00	0.00	0.00	-37’387.39	**235’494.56**
1407 Anlagen im Bau VV	**7’085.93**	18’611.24	0.00	25’697.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**25’697.17**
Total Sachanlagen Verwaltungsvermögen	**279’967.88**	**18’611.24**	**0.00**	**298’579.12**	**-28’258.26**	**-9’129.13**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-37’387.39**	**261’191.73**
Gesamttotal	**279’967.88**	**18’611.24**	**0.00**	**298’579.12**	**-28’258.26**	**-9’129.13**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-37’387.39**	**261’191.73**

Politische Gemeinde Horgen

Eigenwirtschaftsbetrieb Spyrigarten

Periode: 01.01.24..31.12.24

	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
	Stand per 01.01.24	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.24	Stand per 01.01.24	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.24	**per 31.12.24**
Sachanlagen Verwaltungsvermögen											
1403 Übrige Tiefbauten	**132’000.91**	0.00	0.00	132’000.91	-27’111.22	-6’555.61	0.00	0.00	0.00	-33’666.83	**98’334.08**
1404 Hochbauten	**2’086’403.60**	0.00	0.00	2’086’403.60	-1’011’538.76	-59’917.58	0.00	0.00	0.00	-1’071’456.34	**1’014’947.26**
1407 Anlagen im Bau VV	**0.00**	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
Total Sachanlagen Verwaltungsvermögen	**2’218’404.51**	**0.00**	**0.00**	**2’218’404.51**	**-1’038’649.98**	**-66’473.19**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-1’105’123.17**	**1’113’281.34**
Gesamttotal	**2’218’404.51**	**0.00**	**0.00**	**2’218’404.51**	**-1’038’649.98**	**-66’473.19**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-1’105’123.17**	**1’113’281.34**

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Politische Gemeinde Horgen

Periode: 01.01.24..31.12.24

19010, 19011 EW	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
	Stand per 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	**Stand per 31.12.2024**	Stand per 01.01.2024	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.2024	**per 31.12.24**
Sachanlagen Verwaltungsvermögen											
1403 Übrige Tiefbauten	24'983'098.27	-360'071.48	1'760'949.48	26'383'976.27	-23'353'891.46	-116'265.05	0.00	30'252.48	-11'392.24	-23'451'296.27	**2'932'680.00**
1404 Hochbauten	22'301'740.94	-274'838.53	1'276'722.70	23'303'625.11	-21'030'809.30	-59'364.39	0.00	274'838.53		-20'815'335.16	**2'488'289.95**
1406 Mobilien VV	4'792'091.21	-172'894.49	162'390.30	4'781'587.02	-4'181'200.90	-113'668.51	0.00	172'894.49	0.00	-4'121'974.92	**659'612.10**
1407 Anlagen im Bau VV	5'356'223.69	2'024'879.14	-3'188'670.24	4'192'432.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**4'192'432.59**
Total Sachanlagen Verwaltungsvermögen	**57'433'154.11**	**1'217'074.64**	**11'392.24**	**58'661'620.99**	**-48'565'901.66**	**-289'297.95**	**0.00**	**477'985.50**	**-11'392.24**	**-48'388'606.35**	**10'273'014.64**

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Politische Gemeinde Horgen

Periode: 01.01.24..31.12.24

19020 Gas	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
	Stand per 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	**Stand per 31.12.2024**	Stand per 01.01.2024	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.2024	**per 31.12.24**
Sachanlagen Verwaltungsvermögen											
1403 Übrige Tiefbauten	9'897'717.33	-2'596.50	2'267.53	9'897'388.36	-9'383'487.51	-44'083.35	0.00	0.00	0.00	-9'427'570.86	**469'817.50**
1404 Hochbauten	4'903'248.18	0.00	52'210.23	4'955'458.41	-4'612'568.65	-16'290.00	0.00	0.00	0.00	-4'628'858.65	**326'599.76**
1406 Mobilien VV	455'048.38	0.00	0.00	455'048.38	-432'782.52	-1'734.00	0.00	0.00	0.00	-434'516.52	**20'531.86**
1407 Anlagen im Bau VV	54'477.76	36'948.94	-54'477.76	36'948.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**36'948.94**
Total Sachanlagen Verwaltungsvermögen	**15'310'491.65**	**34'352.44**	**0.00**	**15'344'844.09**	**-14'428'838.68**	**-62'107.35**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-14'490'946.03**	**853'898.06**
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1454 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	53'380.97	0.00	0.00	53'380.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**53'380.97**
Total Beteiligungen, Grundkapitalien	**53'380.97**	**0.00**	**0.00**	**53'380.97**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**53'380.97**
Total Verwaltungsvermögen	**15'363'872.62**	**34'352.44**	**0.00**	**15'398'225.06**	**-14'428'838.68**	**-62'107.35**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-14'490'946.03**	**907'279.03**

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Politische Gemeinde Horgen

Periode: 01.01.24..31.12.24

19040 Wasser	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
	Stand per 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	**Stand per 31.12.2024**	Stand per 01.01.2024	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.2024	**per 31.12.2024**
Sachanlagen Verwaltungsvermögen											
1403 Übrige Tiefbauten	46'949'832.06	-399'203.82	3'583'758.09	50'134'386.33	-37'981'593.87	-594'771.04	0.00	34'990.82	-195'047.71	-38'736'421.80	**11'397'964.53**
1404 Hochbauten	3'522'956.97	0.00	102'055.94	3'625'012.91	-3'022'177.31	-41'715.90	0.00	0.00	0.00	-3'063'893.20	**561'119.70**
1406 Mobilien VV	1'231'638.00	0.00	0.00	1'231'638.00	-1'008'919.03	-13'400.00	0.00	0.00	0.00	-1'022'319.03	**209'318.97**
1407 Anlagen im Bau VV	3'721'109.53	2'066'691.14	-3'490'766.32	2'297'034.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**2'297'034.35**
Total Sachanlagen Verwaltungsvermögen	**55'425'536.56**	**1'667'487.32**	**195'047.71**	**57'288'071.59**	**-42'012'690.21**	**-649'886.94**	**0.00**	**34'990.82**	**-195'047.71**	**-42'822'634.03**	**14'465'437.55**
Immaterielle Anlagen											
1429 Planungsausgaben Eigenwirtschftb.	27'462.18	0.00	0.00	27'462.18	-27'462.18	0.00	0.00	0.00	0.00	-27'462.18	**0.00**
Total Beteiligungen, Grundkapitalien	**27'462.18**	**0.00**	**0.00**	**27'462.18**	**-27'462.18**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-27'462.18**	**0.00**
Eigenwirtschaftsbetriebe											
1444.2 Darlehen an öffentliche Untern.	4'000'000.00	0.00	0.00	4'000'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**4'000'000.00**
Total Eigenwirtschaftsbetriebe	**4'000'000.00**	**0.00**	**0.00**	**4'000'000.00**							
Investitionsbeiträge											
1462.1 Investitionsbeiträge an Gemeinden	309'144.03	0.00	0.00	309'144.03	-300'490.58	-1'236.00	0.00	0.00	0.00	-301'726.58	**7'417.45**
Total Beteiligungen, Grundkapitalien	**309'144.03**	**0.00**	**0.00**	**309'144.03**	**-300'490.58**	**-1'236.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-301'726.58**	**7'417.45**
Total Verwaltungsvermögen	**59'762'142.78**	**1'667'487.32**	**195'047.71**	**61'624'677.81**	**-42'340'642.97**	**-651'122.94**	**0.00**	**34'990.82**	**-195'047.71**	**-43'151'822.79**	**18'472'854.99**

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Politische Gemeinde Horgen

Periode: 01.01.24..31.12.24

19030 FW	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
	Stand per 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	**Stand per 31.12.2024**	Stand per 01.01.2024	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.2024	**per 31.12.24**
Sachanlagen Verwaltungsvermögen											
1403 Übrige Tiefbauten	5'522'118.29	0.00	2'070'813.77	7'592'932.06	-4'939'072.58	-103'900.67	0.00	0.00	-552'271.93	-5'595'245.18	**1'997'686.88**
1404 Hochbauten	5'611'627.60	0.00	118'227.44	5'729'855.04	-5'415'401.70	-131'971.70	0.00	0.00	0.00	-5'547'373.40	**182'481.64**
1406 Mobilien VV	49'473.93	0.00	0.00	49'473.93	-49'473.93	0.00	0.00	0.00	0.00	-49'473.93	**0.00**
1407 Anlagen im Bau VV	5'299'927.66	3'899'501.37	-1'636'769.28	7'562'659.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**7'562'659.75**
Total Sachanlagen Verwaltungsvermögen	**16'483'147.48**	**3'899'501.37**	**552'271.93**	**20'934'920.78**	**-10'403'948.21**	**-235'872.37**	**0.00**	**0.00**	**-552'271.93**	**-11'192'092.51**	**9'742'828.27**
Immaterielle Anlagen											
1429 Planungsausgaben Eigenwirtschftb.	267'368.08	0.00	0.00	267'368.08	-267'368.08	0.00	0.00	0.00	0.00	-267'368.08	**0.00**
Total Beteiligungen, Grundkapitalien	**267'368.08**	**0.00**	**0.00**	**267'368.08**	**-267'368.08**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-267'368.08**	**0.00**
Total Verwaltungsvermögen	**16'750'515.56**	**3'899'501.37**	**552'271.93**	**21'202'288.86**	**-10'671'316.29**	**-235'872.37**	**0.00**	**0.00**	**-552'271.93**	**-11'459'460.59**	**9'742'828.27**

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs-legungsnorm	Funktion	Tätigkeits-gebiet	Nominalkapital (100%)	Eigentums-anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaffungswert	**Buchwert 31.12.2024**
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Zimmerberg Informatik AG, Horgen	AG	OR	11010 (Funk 0220)	Bertreiben eines Informatik RZ für die Gemeinden Oberrieden, Thalwil, Horgen, Hirzel und Aeugst	2'000'000.00	45.00%	20.00%	45.00%	keine, Haftung gemäss Anteil Aktienkapital	900'000.00	**900'000.00**
Abraxas Informatik AG, St. Gallen	AG	Swiss GAAP FER	11010 (Funk 0220)	Informatik- und Beratungsdienstleistungen für öffentliche Gemeinwesen	19'744'000.00	0.25%	0.00%	0.25%	keine, Haftung gemäss Anteil Aktienkapital	100'000.00	**75'300.00**
Erdgas Regio AG, Rapperswil-Jona	AG	OR	19020 (Funk 8721)	Erdgasbeschaffung und Beteiligungen am Verteilnetz	26'293'000.00	2.49%	10.00%	2.49%	keine, Haftung gemäss Anteil Aktienkapital	657'000.00	**53'380.97**
Zweckverband Berufswahlschule Bezirk Horgen (BWS), Oberrieden	ZV	HRM2 bei ZV	12040 (Funk 2130)	Bedarfsgerechtes Angebot an Berufsvorbereitungsjahren für Schulabgänger. Vorbereitung von Personen mit individuellen Bildungsdefiziten am Ende der obligatorischen Schulzeit für Einstieg in die berufliche Grundbildung	107'271.73	18.63%	14.29%	11.11%	Kündigungsfrist: Zwei Jahre Kündigungszeitpunkt: Auf das Ende eines Schuljahres (31.07.)	19'984.73	**19'984.73**
Zweckverband Heilpädagogische Schule Waidhöchi (HPS), Horgen	ZV	HRM2 bei ZV	12050 (Funk 2200, 2170)	Basierend auf dem kantonalen Volksschulgesetz Durchführung von Sonderschulungen in Form einer Tagesschule und der integrierten Sonderschulung im Bezirk Horgen.	2'805'089.84	23.20%	14.29%	14.29%	Kündiungsfrist: Ein Jahr Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Schuljahr (31.07.) Kein Anspruch auf Entschädigung irgendwelcher Art. Bereits eingegange Verpflichtungen werden nicht berührt	650'811.08	**650'811.08**
Zweckverband Soziales Netz Bezirk Horgen (SNH), Horgen	ZV	HRM2 bei ZV	15310 (Funk 1400)	Führung der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB). Weitere Angebotsmodule: Führung Berufsbeistandschaften, Beratung, Massnahmen für berufliche und soziale Integration, Bereitstellung von Wohnraum	684'764.00	23.40%	14.29%	18.52%	Haftung für Verbindlichkeiten des Zweckverbands nach Massgabe des kantonalen Haftungsgesetzes. Gemeindeanteil nach Verhältnis der Betriebskostenanteile des Durchschnitts der letzten fünf Jahre	159'978.00	**159'978.00**
Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg (ZVZZ), Horgen	ZV	HRM2 bei ZV	16050 (Funk 1620)	Sicherheitsversorgung für die Verbandsgemeinden	252'021.82	18.22%	25.00%	14.29%	Kündigungsfrist: Zwei Jahre Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr Kein Anspruch auf Entschädigung irgendwelcher Art	45'918.38	**45'918.38**

Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen	**1'905'373.16**

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs-legungsnorm	Funktion	Tätigkeits-gebiet	Nominalka-pital (100%)	Eigentums-anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaffungswert	**Buchwert 31.12.2024**
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge											
greenSys AG, Hägendorf	AG	OR	-	Erbringung von Dienstleistungen im Zahlungsverkehr, der Informatik, fördert wirtschaftliche Rahmenbedingungen für die grüne Branche	2'750'000.00	0.42%	-	0.42%	keine, Haftung gemäss Anteil Aktienkapital	11'450.00	-
Sihltal Zürich Uetliberg Bahn SZU, Zürich	AG	OR	-	Marktverantwortliches Verkehrsunternehmen für das Gebiet Zimmerberg	10'003'800.00	1.33%	-	1.33%	keine, Haftung gemäss Anteil Aktienkapital	133'100.00	-
Zürichsee-Schifffahrtsgesellschaft AG (ZSG), Zürich	AG	OR	-	Betrieb der Personenschifffahrt auf Zürichsee und Limmat	11'000'000.00	1.56%	-	1.56%	keine, Haftung gemäss Anteil Aktienkapital	171'500.00	-
Tenniszentrum Waldegg Horgen AG, Horgen	AG	OR	-	Betrieb eines Tenniszentrums	500'000.00	-	25.00%	-	keine, Haftung gemäss Anteil Aktienkapital	100.00	-
Sysdex AG, Dübendorf	AG	OR	-	Gemeinsame Sicherstellung und Optimierung von Energiedatenmanagement. Rechenzentrum zur Handhabung de Energiedatenmanagements sowie Dienstleistungen des Rechnungswesens und der Energieverrechnung	700'000.00	7.14%	0.00%	7.14%	keine, Haftung gemäss Anteil Aktienkapital	50'000.00	-
Abfallverwertung Bezirk Horgen, Horgen	ZV	HRM2 bei ZV	-	Abfallentsorgung aus den Verbandsgemeinden und Verwertung in der regionalen KVA	-	-	14.29%	15.00%	Kündigungsfrist: Drei Jahre Frühestens per: 31.12.2030 Bei Austritt besteht kein Anspruch auf Entschädigung irgendwelcher Art. Haftung: ausschliesslich für Verbindlichkeiten des ZvHo (Haftungsanteil nach Kostenverteiler)	-	-

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs-legungsnorm	Funktion	Tätigkeits-gebiet	Nominalkapital (100%)	Eigentums-anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaffungswert	**Buchwert 31.12.2024**
Seewasserwerk Hirsacker-Appital, Horgen	ZV	HRM2 bei Gemeinde Horgen	-	Bau und Betrieb der beiden Seewasserwerke Hirsacker/Horgen und Appital/Wädenswil für die Trinkwasseraufbereitung von Seewasser u. - Verteilung in die Verbandsgemeinden	-	-	25.00%	25.00%	Kündigungsfrist: Ein Jahr Kündigungszeitpunkt: Ende Kalenderjahr Haftung anteilmässig für Verbandsverbindlichkeiten (Anteil gemäss Optionen Art. 51). Bei Austritt: kein Anspruch auf Entschädigung, Kredithaftung bleibt grundsätzlich bestehen, Anteil an nicht gedeckten Finanzierungskosten, kein Anspruch auf Verbandvermögen, Haftung gemäss Kostenteiler	-	-
Schulpsychologischer Dienst des Bezirks Horgen (SPD), Horgen	ZV	HRM2 bei ZV	-	Gemeinsame Führung schulpsychologischer Dienst. Abklärungen und Beratungen für Schülerinnen und Schüler, Eltern und Lehrpersonen sowie Schulbehörden. Kinder und Jugendliche der Volksschule mit besonderen pädagogischen Bedürfnissen und ihre erwachsenen Bezugspersonen erhalten durch diesen Dienst Hilfe	-	-	33.33%	11.11%	Kündigungsfrist: Ein Jahr, Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr Kein Anspruch auf Entschädigung irgendwelcher Art. Haftung für Verbandsverbindichkeiten, gemäss Kostenteiler	-	-
Zürcher Planungsgruppe Zimmerberg (ZPZ), Horgen	Planungs-verband	HRM2 bei Gemeinde Thalwil	-	Die ZPZ fördert ein geordnete räumlich Entwicklung im Verbandsgebiet. Erarbeitung der regionalen Pläne. Beratung beim Vollzug	-	-	20.00%	11.11%	Kündigungsfrist: - (Zustimmung Regierungsrat) Kündigungszeitpunkt: - Kein Anspruch auf Entschädigung. Bereits eingegange Verpflichtungen werden durch den Austritt nicht berührt	-	-
HTRK Wasserversorgung, Thalwil	Einfache Gesellschaft (Konsortium)	HRM2 Thalwil	-	Betrieb einer Trinkwasserversorgung aus den Quellen des Bibertals	-	-	25.00%	25.00%	Betriebs- und Unterhaltskosten gemäss Kostenverteiler (25%). Bei Notwendigkeit Verlegung Leitung innerhalb einer Gemeinde: Kosten werden von Konsortium getragen (Verteiler, 25% Horgen)	191’250.00	-
Wohnsinn, Horgen	Genossenschaft	OR	-	Schaffung von preisgünstigem Wohn- und Arbeitsraum, Gemeinschaftliches Wohnen, Arbeiten und Zusammenleben in Form der Selbstverwaltung, energie- und umweltschonende Liegenschaften, gute soziale Durchmischung	schwankend, abhängig von Anzahl gezeichneter Anteilsscheine	-	-	-	Kündigungsfrist: Sechs Monate Kündigungszeitpunkt: Ende eines Geschäftsjahres Bei Kündigung: Kein Anspruch auf Genossenschaftsvermögen (ausser Rückzahlung einbezahlte Genossenschaftsanteile.) Haftung für Verbindlichkeiten der Genossenschaft: Begrenzt auf Genossenschaftsvermögen	20’000.00	-
LANDI Zimmerberg, Genossenschaft (Molkerei-Genossenschaft Wädenswil/Horgen), Wädenswil	Genossenschaft	OR	-	Föderung wirschaftl. Verhältnisse:Versorgung der Landwirtschaft; Vermarktung landwirtsch. Erzeugnisse; Halten, Erwerben, Veräussern von Immobilien	schwankend, abhängig von Anzahl gezeichneter Anteilsscheine	-	-	-	Haftung für Verbindlichkeiten der Genossenschaft: Begrenzt auf Genossenschaftsvermögen	500.00	-
Genossenschaft Hoch-Etzel, Feusisberg	Genossenschaft	OR	-	Erhaltung Etzel in seiner Ursprünglichkeit. Bewirtschaftung und Verwaltung des Berggasthauses und der dazu gehörenden Grundstücke	1’600’000.00	1.25%	-	-	Kündigungsfrist: 12 Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende des Geschäftsjahres Bei Austritt besteht kein Anspruch auf Rückzahlung der Anteilsschein. Haftung für Verbindlichkeiten der Genossenschaft: Begrenzt auf Genossenschaftsvermögen	20’000.00	-
Radio- und Fernsehgenossenschaft Zürich Schaffhausen (RFZ), Zürich	Genossenschaft	OR	-	Als Teil der Trägerorganisation der SRG SSR verkörpert sie ein medienpolitisches und medieninteressiertes Forum mit Veranstaltungs-, Programmbeobachtungs- und Bildungsauftrag	schwankend, abhängig von Anzahl gezeichneter Anteilsscheine	-	-	-	Haftung für Verbindlichkeiten der Genossenschaft: Begrenzt auf Genossenschaftsvermögen	200.00	-
Genossenschaft Theater des Kantons Zürich, Winterthur	Genossenschaft	OR	-	Mobiles Berufstheater mit hauptsächlichem Auftritt in den Gemeinden des Kanton Zürich	schwankend, abhängig von Anzahl gezeichneter Anteilsscheine	-	-	-	Haftung für Verbindlichkeiten der Genossenschaft: Begrenzt auf Genossenschaftsvermögen	5’100.00	-

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs-legungsnorm	Funktion	Tätigkeits-gebiet	Nominalkapital (100%)	Eigentums-anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaffungswert	**Buchwert 31.12.2024**
Seerettungsdienst, Horgen	Vertrag (Dienst-reglement)	HRM2 bei Gemeinde Horgen	-	Gemeinsamer Seerettungsdienst der angeschlossenen Gemeinden (Horgen, Oberrieden, Thalwil, Herrliberg)	-	-	25.00%	-	Vertrag bis auf Widerruf Kündigungsfrist: 12 Monate Kündigungszeitpunkt: jährlich auf den 31. März Gemeinde Horgen ist für die organisatorischen und administrativen Belange und für eine genügende Versicherung (Haftpflicht, Unfall währen Dienst) verantwortlich (geschäftsführende Stelle). Kosten (Nettoaufwendungen) im Verhältnis zur aktuellen Einwohnerzahl	-	-
Stiftung Amalie Widmer (Pflegeheim), Horgen	Leistungs-vereinbarung	OR	-	Pension, Betreuung und Pflege, geriatrische Langzeitpflege, Notfall-, Entlastungs- und Ferienbetten, Akut- und Übergangspflege	-	-	-	-	Anteil Gde beträgt 35 bis 50% der Differenz zwischen den in Rechnung gestellten Tarif "Pflegekosten" und den Beiträgen der Krankenversicherung. Bei einer Bettenunterbelegung bedingt durch eine Epidemie oder sonstige gesellschaftliche Ereignisse, übernimmt die Auftraggeberin maximal die Erhaltungskosten, die nötig sind, um den fortlaufenden Betrieb zu sichern.	-	-
Stiftung Haus Tabea, Horgen	Leistungs-vereinbarung	OR	-	Hotellerie-, Betreuungs- und Pflegeleistungen für betagte Menschen, geriatrische Langzeitpflegebedürftige, Menschen mit Demenz, Menschen in Übergangssituationen	-	-	-	-	Bei einer Bettenunterbelegung bedingt durch eine Epidemie oder sonstige gesellschaftliche Ereignisse, übernimmt die Auftraggeberin maximal die Erhaltungskosten, die nötig sind, um den fortlaufenden Betrieb zu sichern	-	-
Stiftung Haus Tabea, "Gerontopsychiatrie", Horgen	Leistungs-vereinbarung	OR	-	Aufbau und Betrieb Kompetenzzentrum «Stationäre gerontopsychiatrische Pflege und Betreuung». Dabei handelt es sich um eine Bezirkslösung, an der die anderen Bezirksgemeinden ebenfalls beteiligt sind	-	-	-	-	Zusätzliche Betreuungstaxen für Bewohnende von Fr. 20.-- pro Tag Die Pflegekosten basieren im Maximum auf dem Normdefizit, zuzüglich 20%	-	-
Stiftung Haus Tabea, Tageszentrum	Leistungs-vereinbarung	OR	-	Sicherstellung einer medizinisch-pflegerisch wirksamen, zweckmässigen und wirtschaftlichen Behandlung und Betreuung von gerontopsychiatrischen Klienten	-	-	-	-	Leistung eines einmaligen Betriebsbeitrags von Fr. 18'315. Kündigungsfrist: Zwei Jahre Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr	-	-
WPH Spyrigarten, Hirzel	Leistungs-vereinbarung	-	-	Operative Führung des Wohn- und Pflegeheim Spyrigarten	-	-	-	-	Bei einer Bettenunterbelegung bedingt durch eine Epidemie oder sonstige gesellschaftliche Ereignisse, übernimmt die Auftraggeberin maximal die Erhaltungskosten, die nötig sind, um den fortlaufenden Betrieb zu sichern	-	-
Pflegezentren der Stadt Zürich Gerontopsychiatrie, Zürich	Vertrag	-	-	Aufnahme von gerontopsychiatrischen Patientinnen und Patienten. Dabei handelt es sich um eine Bezirkslösung, an der die anderen Bezirksgemeinden ebenfalls beteiligt sind	-	-	-	-	Die Pflegekosten für die gerontopsychiatrischen Leistungen werden mit einem Aufschlag von 15% verrechnet. Die Gemeinde ist Garantin für sämtliche unbezahlten Kosten.	-	-
Musikschule Horgen, Horgen	Leistungs-vereinbarung	-	-	Finanzierung des Musikunterrichts zw. Kadetten- und Musikschule	-	-	-	-	Vertrag bis auf Widerruf. Kündigungsfrist: 12 Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Schuljahr (31.07.)	-	-
Spitex Zürich (SZH): - Spitex Zürich Limmat AG - Verein Spitex Zürich	Leistungs-vereinbarung	-	-	Durchführung einer qualitativ hochstehenden Nachtspitex für Einwohner im Bezirk Horgen	-	-	-	-	Kündigungsfrist: Sechs Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr	-	-
Städtische Gesundheitsdienste Zürich, Zürich	Leistungs-vereinbarung	-	-	Die Gemeinde hat den Auftrag, Beiträge für Pflegeleistungen direkt den Leistungserbringern auszurichten. Die Stadt Zürich bietet die Dienstleistung als Clearingstelle zwischen Leistungserbringern und der Gemeinde Horgen an	-	-	-	-	Kündigungsfrist: Sechs Monate (Stadt Zürich), drei Monate (Horgen) Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr Sockelbeitrag von CHF 2'000.-- pro Jahr und variabler Beitrag von CHF 400.-- pro 1'000 EinwohnerInnen. Allfällige Anpassung des Sockelbeitrag bei Über-/oder Unterschreitung des effektiven Aufwand im Folgejahr.	-	-
Spitex Zimmerberg AG, Thalwil	Kooperations-vereinbarung	-	-	Psychosoziale Betreuung von Kunden der beteiligten Organisationen	-	-	-	-	Die Restkosten werden durch die Gemeinde der Auftrag stellenden Spitex in Rechnung gestellt	-	-

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs-legungsnorm	Funktion	Tätigkeits-gebiet	Nominalkapital (100%)	Eigentums-anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaffungswert	**Buchwert 31.12.2024**
Rettungsdienst See-Spital Horgen, Horgen	Vertrag	-	-	Vertrag über den Rettungs- und Krankentransportdienst	-	-	-	-	Kündigungsfrist: 12 Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr	-	-
Spitex Palliative Care, Zürich	Leistungs-vereinbarung	-	-	Erbringung von spezialisierten ambulanten Pflegeleistungen in palliativen Situationen	-	-	-	-	Kostendach von CHF 5'000.-- pro Fall für die Auftraggeberin. Sofortige Abklärung bei Überschreitung	-	-
Kispex, Zürich	Leistungs-vereinbarung	-	-	Erbringung von spezialisierten ambulanten Pflegeleistungen für Kinder und Jugendliche bis 18 Jahre	-	-	-	-	Kündigungsfrist: Drei Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr	-	-
Gemeinde Oberrieden	Leistungs-vereinbarung	-	-	Die Gemeinde Horgen erbringt mit ihrer Spitex alle Dienstleistungen für die Bevölkerung von Oberrieden, die das Wohnen und Leben zu Hause für hilfs- und pflegebedürftige Menschen aller Altersgruppen in Oberrieden ermöglichen	-	-	-	-	Eine Kündigung der Leistungsvereinbarung hat Auswirkungen auf den Stellenplan der Spitex Horgen-Oberrieden	-	-
Zweckverband ARA Zimmerberg, Thalwil	ZV	HRM2 bei Gemeinde Thalwil	-	Betrieb einer Abwasserreinigungsanlage (ARA) für die Verbandsgemeinden	-	-	33.33%	33.33%	Haftung für Zweckverbandsverbindlichkeiten nach Massgabe des kantonalen Haftungsgesetzes. Für Fremdkapitalschulden haften die Verbandsgemeinden solidarisch. Der Haftungsanteil richtet sich nach dem Betriebskostenverteiler zum Zeitpunkt der Fälligkeit der Verbindlichkeit. Für Schäden aufgrund Zuleitung gefährlicher Stoffe haftet die einleitende Gemeinde.	-	-
Stiftung Wildnispark Zürich, Sihlwald	Leistungs-vereinbarung	OR	-	Entwicklungsförderung der charakteristischen Landschaft, die vom Albisgrat, dem Sihlwald und dem Flusslauf der Sihl gekennzeichnet ist. Erhaltung des natürlichen, naturhnahen Waldökosystems	-	-	-	5.88%	-	-	-
Siedlung Käpfnach (Stauffacherstiftung / Baugenossenschaft Zurlinde), Horgen	Dreieck-VG und Zusammen-arbeitsvertrag	OR	-	Schaffung von dauerhaftem Wohnraum für betagte, behinderte oder invalide Personen zu tragbaren finanziellen Bedingungen	-	-	-	-	-	-	-
Schuldberatung Kanton Zürich, Zürich	Anschluss-vereinbarung	-	-	Fachstelle für Schuldenfragen Kanton Zürich (Beratung, Unterstützungsdienstleistungen)	-	-	-	-	-	-	-
sowatch Überprüfungsdienst Sozialinspektion, Aarau	Leistungs-vereinbarung	-	-	Vereinbarung regelt Rechte/Pflichte der Auftraggeberin und des Beauftragten im Zusammenhang mit Aussendienst/Sozialinspektion und Überprüfungsdienstleistungen bei vermutetem Sozialhilfemissbrauch	-	-	-	-	Kündigungfrist: Drei Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Monat	-	-
samowar Jugendberatung Bezirk Horgen Suchtprävention Bezirk Horgen, Thalwil	Leistungs-vereinbarung	-	-	Ansprechpartner für Fragen und Probleme, die den Bereich Suchtprävention sowie der psychosozialen Gesundheitsförderung betreffen	-	-	-	-	-		-
Knowledge & Nursing, Marthalen	Zusammen-arbeits-vereinbarung	-	-	Abklärung und gegebenenfalls Hilfe- und Pflegeplanung zu psychiatrischer Pflege gem. KLV	-	-	-	-	Kündigungsfrist: Drei Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr		-
Kanton Zürich, Direktion der Justiz und des Innern	Rahmenvertrag und Leistungs-vereinbarung	-	-	Spezifischen Integrationsförderung mit dem Kanton Zürich (KIP 2bis), Bündelung spezifisische Integrationsförderung zu einem Gesamtpaket mit landesweit geltenden strategischen Zielen und Förderungsbereichen	-	-	-	-	Vertragsbeginn 13.09.2024	-	-
Siedlung Strickler, Baugenossenschaft Zurlinden	Zusammenarbeits vereinbarung (Anhang zu den beiden Baurechtsverträg en)	-	-	Die Vereinbarung hat zum Ziel, dass die zentralen Parameter der künftigen Zusammenarbeit, insbesondere auf Mietzinsgestaltung, Vermietung und Bewirtschaft, definiert werden	-	-	-	-	-	-	-
Stadt Zürich, vertreten durch ERZ Entsorgung + Recycling Zürich	Vertrag	-	-	Regelung der Anlieferung von entwässertem Klärschlamm durch die ARA Horgen-Oberrieden und die Verwertung des Schlamms durch ERZ	-	-	-	-	Der Vertrag stützt sich auf den Regierungsratsbeschluss und wird vier Monate vor Ablauf (31.12.2014) verlängert	-	-
Dr. Bastian Graeff, Sandra Schütz, GeoZ Stadt Zürich	Vertrag	-	-	Regelung der laufenden Nachführung der amtlichen Vermessung der Gemeinde sowie die Verwaltung, Archivierung und Historisierung	-	-	-	-	Kündigungfrist: Sechs Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr, erstmals per 31. Dezember 2024	-	-

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs-legungsnorm	Funktion	Tätigkeits-gebiet	Nominalkapital (100%)	Eigentums-anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaffungswert	**Buchwert 31.12.2024**
Erdgas Regio AG, Rapperswil-Jona	Vereinbarung	-	-	Versorgung mit Erdgas Regelung spezifischer Punkte und Pflichten, die das direkte Vertragsverhältnis betreffen	-	-	-	-	Frühestens per 30. September 2025 kündbar Kündigungsfrist: Zwei Jahre Kündigungszeitpunkt: 30. September	-	-
Entsorgung Zimmerberg (EZI), Horgen	Vertrag	-	-	Lieferung von thermischer und elektrischer Energie aus der Kehrichtverwertungsanlage Horgen (KVA)	-	-	18.06%	-	Kündigungsfrist: Fünf Jahre Kündigungszeitpunkt; Auf 31. Dezember, erstmals per 31. Dezember 2033	-	-
Musikschule Horgen, Horgen	Leistungs-vereinbarung	-	-	Regelung Zusammenarbeit zwischen Schulpflege Horgen und Musikschule Horgen. Organisation und Durchführung der musikalischen Grundschulung durch Musikschule Horgen	-	-	-	-	Vertrag bis auf Widerruf Kündigungsfrist: Sechs Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende eines Schuljahres (15.08.)	-	-
Stiftung für das Ortsmuseum und die Chronik der Gemeinde Horgen	Leistungs-vereinbarung	-	-	Regelung Zusammenarbeit zwischen Gemeinde Horgen und Stiftung Ortsmuseum. Zugänglich machen (Ausstellung), führen und verwalten, erweitern, sichern und erhalten der bestehenden Sammlung von für Horgen relevanten Museumsgütern	-	-	-	-	Vertrag bis auf Widerruf. Kündigungsfrist: 12 Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr	-	-
Triangel GmbH, Zürich	Leistungs-vereinbarung	-	-	Regelung Aufgaben, Prozesse und Dienstleistungen. Triangel prüft im Auftrag der Gemeinde die Kitas und Horte und erstellt Berichte	-	-	-	-	Vertrag verlängert sich automatisch um zwei Jahre. Kündigungfrist: Sechs Monate	-	-
Schweizerisches Arbeiterhilfswerk SAH, ETCERA Thalwil, Zürich	Leistungs-vereinbarung	-	-	Regelung Zusammenarbeit und Verantwortlichkeiten. Etcetera vermittelt kurz- und mittelfristige Einsätze an arbeitssuchende Personen	-	-	-	-	Vertrag verlängert sich automatisch um ein Jahr. Kündigungfrist: Sechs Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr	-	-
Pro Juventute	Vereinbarung	-	-	Verteilung Pro Juventute Elternbriefe an die in der Gemeinde wohnhaften Eltern, die ihr erstes Kind bekommen haben. Lagerbewirtschaftung, Auftragserfassung und altersgerechter Versand	-	-	-	-	Vertrag bis auf Widerruf Kündigungfrist: Drei Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr	-	-
GVZ Gebäudevesicherung Kanton Zürich (GVZ)	Leistungs-vereinbarung	-	-	Übernahme von Grundaufgaben und Zusatzaufgaben im Auftrag der GVZ: u.a. Kernaufgaben, Führungsunterstützung, Strassenrettung und Pionier, Bahnanlagen	-	-	-	-	Kündigungsfrist: Sechs Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr	-	-
Museums-Stiftung Hirzel, 8816 Hirzel	Leistungs-vereinbarung	-	-	Regelung Zusammenarbeit zwischen Gemeinde Horgen und Museums-Stiftung Hirzel. Erbringung von Dienstleistungen im Bereich "Johanna-Spyri-Museum"	-	-	-	-	Unbefristete Vereinbarung Kündigungsfrist: 12 Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr Bei Auflösung verpflichtet sich die Gemeinde die Ziele gemäss Ziff. 3 weiterzuführen, jährlicher Betriebsbeitrag von Fr. 20'000, zur Verfügungstellung von Räumlichkeiten (Dorfstrasse 48, altes Schulhaus)	-	-
egovpartner	Vereinbarung	-	-	Festlegung der Höhe des Beitrags für die Beteiligung der Germeinde an der Zusammenarbeitsorganisation egovpartner. Regelung Modalitäten der Beitragszahlung	-	-	-	-	Kündigungsfrist: Ende Juni (18 Monate) Kündigungszeitpunkt: Auf Ende des nachfolgenden Jahres	-	-
grow	Leistungs-vereinbarung	-	-	Grow bezweckt die aktive Ansiedlung und Förderung von Jungunternehmen in der Region, insbesondere in den Bereichen Life Sciensces, IT und Facility Management, die vielfach in direkem Zusammenhag mit der Zürcher Hochschule für Angewandte Wissenschaften (ZHAW) und/oder anderen grow-Firmen sthen.	-	-	-	-	Kündigungsfrist: 12 Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr jährlicher Betriebsbeitrag von max. CHF 50'000.00	-	-
Pro Senectute Kanton Zürich	Leistungs-vereinbarung	Swiss GAAP FER	-	Regelung der Dienstleistung "Steuererklärungsdienst". Der Steuererklärungsdienst übernimmt das Ausfüllen der Steuererklärung für Klientinnen und Klienten einer Berufsbeistandschaft.	-	-	-	-	Kündigungsfrist: 6 Monate Kündigungszeitpunkt: Auf Ende Jahr	-	-

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.)							
Pensionskasse Horgen	Sanierungsverpflichtung		31.12.2024	-	Destinatäre selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt	prov. Deckungsgrad 106.1%	**7’889’132.00**
EnergiNova AG (ehem. Erdgas Regio AG)	Verpflichtung aus Energie und Kapazitäten			1’741’437.00	Regionale und kommunale Werke	Einkauf von Gas und Speicher zur Risikominimierung	**4'813'732.41**

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2024	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	**Stand 31.12.2024**	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	1’262’377.94	240’303.01	0.00	0.00	0.00	**1’502’680.95**	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	170’000.00	44’000.00	0.00	0.00	0.00	**214’000.00**	B
2056	Vorsorgeverpflichtungen	168’378.60	133’302.00	0.00	-168’378.60	0.00	**133’302.00**	C
2057	Finanzaufwand	1’000’000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**1’000’000.00**	D
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2059	Übrige Rückstellungen	34’746’996.00	17’741’999.00	0.00	-34’746’996.00	0.00	**17’741’999.00**	E
	Total kurzfristige Rückstellungen	**37’347’752.54**	**18’159’604.01**	**0.00**	**-34’915’374.60**	**0.00**	**20’591’981.95**	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	**Buchwert 31.12.2024**
A	Mehrleistungen des Personals gemäss Zeitabrechnung	11000.3010.00 19010.3010.00 19020.3010.00 19030.3010.00 19040.3010.00	**1’502’680.95**
B	Diverse Belagsarbeiten / Quartierplan, Wendeplatz	17020.xxxx	**170’000.00**
B	Pflegeleistung MiGEL		**44’000.00**
C	Überbrückungsrenten PK Horgen	11012.3064	**133’302.00**
D	Grundstückgewinnsteuer	13121.4022.00	**1’000’000.00**
E	Diverse Projekte Investitionsrechnung	Diverse	**0.00**
F	Umgliederung Abgrenzung 2022 für 2024 Finanzausgleich	13010.3621.50	**17’741’999.00**
	Total kurzfristige Rückstellungen		**20’591’981.95**

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2024	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	**Stand 31.12.2024**	Begründung
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2086	Vorsorgeverpflichtungen	192’210.00	121’706.40	0.00	-192’210.00	0.00	**121’706.40**	A
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	17’400’000.00	15’041’999.00	0.00	-17’741’999.00	0.00	**14’700’000.00**	B
	Total langfristige Rückstellungen	**17’592’210.00**	**15’163’705.40**	**0.00**	**-17’934’209.00**	**0.00**	**14’821’706.40**	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	**Buchwert 31.12.2024**
A	Überbrückungsrenten PK 2025 - 2027	11012.3064.00	**121’706.40**
B	Schätzung Abschöpfung im Auslgeichsjahr 2025 aufgrund Bemessungsjahr 2023 (Finanzausgleich)	13040.3621.50	**14’700’000.00**
	Total langfristige Rückstellungen		**14’821’706.40**

Anhang

Eigenkapitalnachweis

	Veränderungen	Stand 01.01.2024	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital Einlage	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital Entnahme	Fonds Einlage	Fonds Entnahme	Vorfinanzierungen Einlage	Vorfinanzierungen Entnahme	Finanzpolitische Reserve Einlage	Finanzpolitische Reserve Entnahme	Marktwertreserve Finanzinstrumente Veränderung	Jahresergebnis Ertragsü.	Jahresergebnis Aufwandü.	**Stand 31.12.2024**
2900	**Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**													**52’906’255.54**
	Wasserwerk	10’743’727.05	1’128’467.53	0.00										11’872’194.58
	Abwasserbeseitigung	9’438’231.72	737’608.78	0.00										10’175’840.50
	Abfallwirtschaft	2’292’507.14	121’006.35	0.00										2’413’513.49
	EW	10’747’833.38	3’686’140.77	0.00										14’433’974.15
	Gasversorgung	13’308’802.15	0.00	-2’447’621.59										10’861’180.56
	Fernwärme	2’247’356.58	187’679.53	0.00										2’435’036.11
	Wohn- und Pflegeheim Spyrigarten	697’832.71	16’683.44	0.00										714’516.15
2910	**Fonds im Eigenkapital**													**1’110’823.00**
	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	540’750.00			240’000.00	0.00								780’750.00
	Forstreservefonds	330’073.00			0.00	0.00								330’073.00
2940	**Finanzpolitische Reserve**	4’000’000.00			0.00				0.00	0.00				**4’000’000.00**
2961	**Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten**	0.00									0.00			**0.00**
2990	**Jahresergebnis**	0.00										4’130’497.45	0.00	**4’130’497.45**
2999	**Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre**	100’824’356.27												**100’824’356.27**
	Total	**155’171’470.00**	**5’877’586.40**	**-2’447’621.59**	**240’000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**4’130’497.45**	**0.00**	**162’971’932.26**

Anhang

Sonderrechnungen

Art Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto **Gemeindefonds, 2092.00**
Zweck für in Not geratene Familien und Einzelpersonen / an Vereine und Institutionen mit gemeinnützigen Zwecken / an Vereine, Institutionen und Private für kulturelle Kurse und Veranstaltungen / für den Ankauf von künstlerischem Schmuck

Erfolgsrechnung 2024				**Aufwand**	**Ertrag**
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	592’130.34		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		5’921.30
	Übrige Erträge	Diverse			4’976.30
Aufwand		Diverse		79’042.30	
				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				79’042.30	10’897.60
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					**-68’144.70**

Abschluss	**Vermögensveränderung**
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	592’130.34
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-68’144.70
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**523’985.64**

Bilanz per 31.12.2024	**Aktiven**	**Passiven**
Kapital	523’985.64	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	0.00	
	0.00	
Aktivenüberschuss = **Vermögen**		523’985.64
Total	**523’985.64**	**523’985.64**

Anhang

Sonderrechnungen

Art Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto **Schulfonds, 2092.01**
Zweck Die Schulpflege beschliesst Beiträge für in Not geratene Familien und Einzelpersonen, für die Ausbildung von Horgner Schüler, als Zusatzbeiträge für einzelne Schüler für schulische Veranstaltungen (Ferienlager, Schulreisen, etc.)

Erfolgsrechnung 2024				**Aufwand**	**Ertrag**
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	501’372.11		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		5’013.70
	Übrige Erträge	Diverse			0.00
Aufwand		Diverse		8’250.00	
		…		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				8’250.00	5’013.70
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					**-3’236.30**

Abschluss	**Vermögensveränderung**
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	501’372.11
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-3’236.30
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**498’135.81**

Bilanz per 31.12.2024	**Aktiven**	**Passiven**
Kapital	498’135.81	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	0.00	
	0.00	
Aktivenüberschuss = **Vermögen**		498’135.81
Total	**498’135.81**	**498’135.81**

Anhang

Sonderrechnungen

Art Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto **Fürsorgefonds 2092.02**
Zweck Die Sozialbehörde beschliesst Beiträge für die Unterstützung von Familien und Einzelpersonen im sozialen Bereich zusätzlich oder anstelle der öffentlichen Unterstützung. Ebenso an Vereine und Institutionen mit gemeinnützigen Zwecken.

Erfolgsrechnung 2024				**Aufwand**	**Ertrag**
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	835’618.57		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		8’356.20
	Übrige Erträge	Diverse			0.00
Aufwand		Diverse		17’398.30	
		…		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				17’398.30	8’356.20
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					**-9’042.10**

Abschluss	**Vermögensveränderung**
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	835’618.57
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-9’042.10
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**826’576.47**

Bilanz per 31.12.2024	**Aktiven**	**Passiven**
Kapital	826’576.47	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	0.00	
	0.00	
Aktivenüberschuss = **Vermögen**		826’576.47
Total	**826’576.47**	**826’576.47**

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	**Legat Geschwister Schinz, 2092.03**, 1992 Schenkung von Dr. Hans Schinz, Fr. 668'821.30
Zweck	Zur Erhaltung alter schutzwürdiger Häuser, insbesondere solcher, welche früher der Familie Schinz gehört haben.

Erfolgsrechnung 2024				**Aufwand**	**Ertrag**
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	56’553.00		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		565.55
	Übrige Erträge	…			0.00
Aufwand		…		0.00	
		…		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	565.55
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					**565.55**

Abschluss	**Vermögensveränderung**
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	56’553.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	565.55
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**57’118.55**

Bilanz per 31.12.2024	**Aktiven**	**Passiven**
Kapital	57’118.55	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	0.00	
	0.00	
Aktivenüberschuss = **Vermögen**		57’118.55
Total	**57’118.55**	**57’118.55**

Anhang

Sonderrechnungen

Art Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto **Wilhelm Stünzi Stiftung, 2092.06**
Zweck Deren Zinsen sollen dazu dienen, Söhnen und Töchter bedürftiger Bürger oder Niedergelassenen die Erlernung eines Berufes oder das Studium zu erleichtern. Dabei sollen Bürger vorzugsweise berücksichtigt werden.

Erfolgsrechnung 2024				**Aufwand**	**Ertrag**
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	203’393.70		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		2’033.95
	Übrige Erträge				
		Diverse			
Aufwand		Diverse		3’908.00	
Total Aufwand / Ertrag				3’908.00	2’033.95
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					**1’874.05**

Abschluss	**Vermögensveränderung**
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	203’393.70
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	1’874.05
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**201’519.65**

Bilanz per 31.12.2024	**Aktiven**	**Passiven**
Kapital		
	201’519.65	
Aktivenüberschuss = **Vermögen**		201’519.65
Total	**201’519.65**	**201’519.65**

Anhang

Sonderrechnungen

Art Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto **Legat für Baumgärtlihof, Nachlass Rellstab, 2092.07,** *Nachlass gem. Bezirksgericht Dezember 2002*
Zweck Zugunsten.."den Altersheimen rundum", Altersheim Tabea und Stapferheim, Seniorenzentrum Baumgärtlihof (Gemeinde Horgen)

Erfolgsrechnung 2024				**Aufwand**	**Ertrag**
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	202’171.41		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		2’021.70
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand		…		0.00	
		…		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	2’021.70
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					**2’021.70**

Abschluss	**Vermögensveränderung**
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	202’171.41
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	2’021.70
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**204’193.11**

Bilanz per 31.12.2024	**Aktiven**	**Passiven**
Kapital	204’193.11	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	0.00	
	0.00	
Aktivenüberschuss = **Vermögen**		204’193.11
Total	**204’193.11**	**204’193.11**

Anhang

Sonderrechnungen

Art Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto **Gottlieb-Stiftung (Legat), 2092.08**
Zweck Unterstützung von durch Krankheit in Not geratene Familien in Horgen, vorab Gemeindebürger (Kantons- und Schweizerbürger erst in zweiter Linie) ohne Ansehen von Geschlecht, Alter und Konfession der zu unterstützenden Personen.

Erfolgsrechnung 2024				**Aufwand**	**Ertrag**
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	81’941.67		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		819.40
	Übrige Erträge	Kapital			
Aufwand		Diverse		925.85	
				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				925.85	819.40
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					**-106.45**

Abschluss	**Vermögensveränderung**
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	81’941.67
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-106.45
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**81’835.22**

Bilanz per 31.12.2024	**Aktiven**	**Passiven**
Kapital		
Guthaben bei Politischer Gemeinde	81’835.22	
	0.00	
Aktivenüberschuss = **Vermögen**		81’835.22
Total	**81’835.22**	**81’835.22**

Anhang

Sonderrechnungen

Art Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto **Spitex Fonds Horgen-Oberrieden, 2092.09**
Zweck Beiträge an Kosten für Spitex- und andere gesundheitsbedingte Leistungen an Personen aus den Gemeinden Horgen und Oberrieden, deren wirtschaftliche Verhältnisse nicht zulassen, dieselben zu tragen und keine andere Institution oder die öffentliche Hand verpflichtet ist, die Kosten zu übernehmen.

Erfolgsrechnung 2024				**Aufwand**	**Ertrag**
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	156’477.25		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		1’564.75
	Übrige Erträge	Diverse			373’155.77
Aufwand		Diverse		1’723.80	
		…		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				1’723.80	374’720.52
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					**372’996.72**

Abschluss	**Vermögensveränderung**
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	156’477.25
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	372’996.72
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**529’473.97**

Bilanz per 31.12.2023	**Aktiven**	**Passiven**
Kapital	529’473.97	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	0.00	
	0.00	
Aktivenüberschuss = **Vermögen**		529’473.97
Total	**529’473.97**	**529’473.97**

Anhang

Sonderrechnungen

Art Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto **Spendenfonds Wohngruppe, 2092.13**
Zweck (ehemals Gemeinde Hirzel)

Erfolgsrechnung 2024				**Aufwand**	**Ertrag**
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	26’324.62		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.00%		263.25
	Übrige Erträge	…			0.00
Aufwand		…		0.00	
		…		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	263.25
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					**263.25**

Abschluss	**Vermögensveränderung**
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	26’324.62
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	263.25
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**26’587.87**

Bilanz per 31.12.2024	**Aktiven**	**Passiven**
Kapital	26’587.87	
Guthaben bei Politischer Gemeinde	0.00	
	0.00	
Aktivenüberschuss = **Vermögen**		26’587.87
Total	**26’587.87**	**26’587.87**

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	**1’026’500.00**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	**4’130’497.45**

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).
Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).
Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte	
> 25 %	genügend
< 25 %	ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	**2024**	2025	2026	2027	2028	Ø
27%	31%	27%	30%	34%	**32%**					0%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte	
< 5 %	genügend
> 5 %	ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	**2024**	2025	2026	2027	2028	Ø
0%	0%	0%	0%	0%	**0%**					0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte	
> 10 %	genügend
< 10 %	ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	**2024**	2025	2026	2027	2028	Ø
8%	10%	14%	6%	7%	**9%**					0%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023		
Anzahl Einwohner	24’456	24’200	23’657		
Steuerfuss	90%	90%	90%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	5’591	5’872	6’474		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	**67%**	21%	123%	> 100 % 80 - 100 % 50 - 80 % < 50 %	ideal gut bis vertretbar problematisch ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	**0%**	0%	0%	0 - 4 % 4 - 9 % > 9 %	gut genügend schlecht
Nettoverschuldungsquotient Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	**2%**	0%	-3%	< 100 % 100 - 150 % > 150 %	gut genügend schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	**99**	1’457	-172	< 0 Fr. 1 - 1'000 Fr. 1'001 - 2'500 Fr. 2'501 - 5'000 Fr. > 5'000 Fr.	Nettovermögen geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldung

Anhang

Kreditbeschluss Organ / Datum	B N	Bruttokredit Nettokredit	Konto	Kreditbezeichnung	**Rechnung 2024** Gesamtausgaben netto / Fr.	Saldo / Restkredit Kreditüberschreitung	+ / -	Abnahme Rechnung Organ / Datum
GV 25.06.2009	B	710’000	17020 5010.00	2010-003 Rietwiesstrasse: Mehranforderungen Gemeinde	611’364.80	98’635.20	+	
GV 25.06.2009	B	70’000	17030 5030.00	2010-003 Rietwiesstrasse: Mehranforderungen Gemeinde	28’692.34	41’307.66	+	
GV 10.12.2015	B	1’580’000	14060 7040.00	Schinzenhof: Fenster, Storen, Fassade	1’490’604.20	89’395.80	+	GR 29.01.24
GV 11.06.2015	B	690’000	14060 7040.00	Schinzenhof: Sanierung Wasserleitungen	808’950.60	-118’950.60	-	GR 25.03.24
GV 08.12.2016	B	500’000	14060 7040.00	Schinzenhof: Ersatz Mobiliar	521’489.95	-21’489.95	-	GR 15.04.24
GV 08.12.2016	B	289’000	14060 7040.00	Bergwerkstrasse 25 und 27: Ausbau nach Brand	480’389.36	-191’389.36	-	
GV 08.06.2017	B	490’000	14030 5040.00	Baumgärtlihof: Flachdachsanierung Innenhof	417’296.20	72’703.80	+	GR 04.03.24
GV 15.03.2018	B	945’000	12030 5060.00	EDV-Anschaffungen: Ausbau und Erweiterung	944’999.70	0.30	+	
GV 15.03.2018	B	835’000	12040 5060.00	EDV-Anschaffungen: Ausbau und Erweiterung	791’100.25	43’899.75	+	
GV 15.03.2018	B	850’000	17020 5010.00	219004 Püntstrasse	805’014.55	44’985.45	+	GV 12.06.25
GV 15.03.2018	B	130’000	17030 5030.00	219004 Püntstrasse	119’594.19	10’405.81	+	GV 12.06.25
GV 15.03.2018	B	100’000	19010 5030.00	219004 Püntstrasse	91’391.38	8’608.62	+	GV 12.06.25
GV 15.03.2018	B	540’000	19030 5030.00	219004 Püntstrasse	711’697.13	-171’697.13	-	GV 12.06.25
GV 15.03.2018	B	290’000	19040 5030.00	219004 Püntstrasse	206’714.51	83’285.49	+	GV 12.06.25
UA 25.11.2018	B	4’460’000	14040 5040.00	KG: Allmend: Neubau Projektierung und Ausführung	4’071’829.53	388’170.47	+	GV 12.06.25
UA 25.11.2018	B	4’400’000	14040 5040.00	TS Tannenbach: Neubau Pavillon Projektierung und Ausführung	4’475’411.25	-75’411.25	-	GV 12.06.25
GV 13.12.2018	B	350’000	14040 5040.00	LSA2018-46 Schulhausneubau: Planung	715’481.50	-365’481.50	-	
UA 19.05.2019	B	3’450’000	14020 5040.00	LSA2017-05 Sust Ortsmuseum: Sanierung	2’846’087.29	603’912.71	+	GV 12.06.25
UA 19.05.2019	B	3’190’000	17020 5010.00	2004-203 SBB-Passerelle Seegütli	3’169’402.40	20’597.60	+	
UA 17.11.2019	B	3’050’000	17020 5010.00	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse)	3’526’664.25	-476’664.25	-	
UA 17.11.2019	B	280’000	17021 5010.00	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse)	263’269.70	16’730.30	+	
UA 17.11.2019	B	290’000	17030 5030.00	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse)	262’194.51	27’805.49	+	
UA 17.11.2019	B	300’000	19010 5030.00	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse)	254’001.38	45’998.62	+	
UA 17.11.2019	B	285’000	19040 5030.00	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse)	165’564.42	119’435.58	+	
GV 05.12.2019	B	1’041’000	14060 7040.00	LSA2018-02 Schinzenhof: Wärmeerzeugung	1’213’280.35	-172’280.35	-	GR 05.02.24
GV 05.12.2019	B	6’113’000	14060 7000.00	LSA 2019-08 Rüteli - Grundstückskauf	6’112’695.70	304.30	+	GV 12.06.25
GV 10.09.2020	B	272’000	14040 5040.00	LSA 2019-13 SH Rainweg: Erdbebenertüchtigung	283’397.60	-11’397.60	-	GR 22.01.24
GV 10.09.2020	B	1’370’000	17020 5010.00	2014-102 Strandbadstrasse	1’330’748.86	39’251.14	+	
GV 10.09.2020	B	170’000	19010 5030.00	2014-102 Strandbadstrasse	131’416.97	38’583.03	+	
GV 10.09.2020	B	60’000	19040 5030.00	2014-102 Strandbadstrasse	75’676.79	-15’676.79	-	
UA 27.09.2020	B	9’251’000	14040 5040.00	LSA2018-46 Schulhausneubau: Ausführung	9’215’259.05	35’740.95	+	
UA 27.09.2020	B	3’550’000	17031 5030.00	2017-401 Bauprojekt ARA Zimmerberg	0.00	3’550’000.00	+	

Anhang

Kreditbeschluss Organ / Datum	B N	Bruttokredit Nettokredit	Konto	Kreditbezeichnung	**Rechnung 2024** Gesamtausgaben netto / Fr.	Saldo / Restkredit Kreditüberschreitung	+ / -	Abnahme Rechnung Organ / Datum
GV 03.12.2020	B	1’000’000	17111 5290.00	Energiestadt 2030 (Förderprogramm 2021 - 2024)	801’833.35	198’166.65	+	
GV 03.12.2020	B	600’000	17111 5290.00	Energiestrategie 2030 (Masterplan 2021 - 2024)	498’173.15	101’826.85	+	
GV 03.12.2020	B	840’000	17020 5010.00	218001 Sennhüttenstrasse (Heubach - Gehrenstrasse)	869’192.30	-29’192.30	-	
GV 03.12.2020	B	125’000	17030 5030.00	218001 Sennhüttenstrasse (Heubach - Gehrenstrasse)	81’300.47	43’699.53	+	
GV 03.12.2020	B	285’000	19010 5030.00	218001 Sennhüttenstrasse (Heubach - Gehrenstrasse)	259’987.07	25’012.93	+	
GV 03.12.2020	B	145’000	19030 5030.00	218001 Sennhüttenstrasse (Heubach - Gehrenstrasse)	9’890.97	135’109.03	+	
GV 03.12.2020	B	315’000	19040 5030.00	218001 Sennhüttenstrasse (Heubach - Gehrenstrasse)	243’150.19	71’849.81	+	
GV 03.12.2020	B	500’000	14050 5030.00	LSA2018-49 Sportanlage Waldegg: Hockeyplatz Erweiterung	506’023.05	-6’023.05	-	GR 02.12.24
UA 28.11.2021	B	2’200’000	14030 5040.00	LSA2016-16 AS Baumgärtlihof: Küchenersatz Ausführung	1’954’583.87	245’416.13	+	GV 12.06.25
GV 09.09.2021	B	588’000	17020 5010.00	223001 Kirchrain Hirzel	486’992.10	101’007.90	+	
GV 09.09.2021	B	450’000	17030 5030.00	223001 Kirchrain Hirzel	429’436.04	20’563.96	+	
GV 09.09.2021	B	297’000	19040 5030.00	223001 Kirchrain Hirzel	363’976.93	-66’976.93	-	
GV 09.09.2021	B	870’000	17032 5020.00	219501 Mühlebach - Stotzweid	50’573.55	819’426.45	+	
GV 09.09.2021	B	668’000	17020 5010.00	222202 Stockerstrasse unten (Rad/Gehweg)	462’305.95	205’694.05	+	
GV 09.09.2021	B	275’000	19030 5030.00	222202 Stockerstrasse unten (Rad/Gehweg)	407’529.60	-132’529.60	-	
GV 09.09.2021	B	35’000	19040 5030.00	222202 Stockerstrasse unten (Rad/Gehweg)	0.00	35’000.00	+	
GV 09.09.2021	B	348’000	14050 5030.00	LSA2018-41 Sportplatz Allmend: Ersatz Flutlichtanlage	376’578.07	-28’578.07	-	GR 26.02.24
GV 09.12.2021	B	1’050’000	14040 5040.00	Neubau Oberstufe SH inkl. Dreifachturnhalle Projektierung	1’042’840.75	7’159.25	+	
UA 13.02.2022	B	2’403’000	19030 5030.00	222071 Energieverbund Hirzel Ausführung	3’414’251.42	-1’011’251.42	-	
GV 08.12.2022	B	2’965’500	14030 5040.00	AS Tannenbach: Küchen-, Bad- und Strangsanierung	1’583’550.93	1’381’949.07	+	
GV 08.12.2022	B	2’100’000	14050 5040.00	Sportanlagen Waldegg: Neubau Garderobengebäude	966’363.75	1’133’636.25	+	
GV 08.12.2022	B	600’000	14040 5040.00	LSA2018-14 SH Waldegg: Gesamtsanierung	51’626.80	548’373.20	+	GV 12.06.25
UA 03.03.2024	B	43’000’000	14040 5040.00	Neubau Oberstufe SH inkl. Dreifachturnhalle Projektierung	4’646’926.10	38’353’073.90	+	
UA 03.03.2024	B	3’730’000	17020 5010.00	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass Ausführung	475’593.51	3’254’406.49	+	
UA 03.03.2024	B	970’000	17030 5030.00	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass Ausführung	371’613.13	598’386.87	+	
UA 03.03.2024	B	1’047’000	19010 5030.00	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass Ausführung	138’109.28	908’890.72	+	
UA 03.03.2024	B	1’294’000	19030 5030.00	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass Ausführung	945’331.92	348’668.08	+	
UA 03.03.2024	B	1’340’000	19040 5030.00	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass Ausführung	208’889.64	1’131’110.36	+	
UA 09.06.2024	B	2’030’000	17020 5010.00	220001 Kummrütistrasse Ausführung	275’308.05	1’754’691.95	+	
UA 09.06.2024	B	1’160’000	17030 5030.00	220001 Kummrütistrasse Ausführung	215’659.07	944’340.93	+	
UA 09.06.2024	B	370’000	19010 5030.00	220001 Kummrütistrasse Ausführung	8’472.92	361’527.08	+	
UA 09.06.2024	B	2’100’000	19030 5030.00	220001 Kummrütistrasse Ausführung	65’275.57	2’034’724.43	+	

Anhang

Kreditbeschluss Organ / Datum	B N	Bruttokredit Nettokredit	Konto	Kreditbezeichnung	**Rechnung 2024** Gesamtausgaben netto / Fr.	Saldo / Restkredit + Kreditüberschreitung -		Abnahme Rechnung Organ / Datum
UA 09.06.2024	B	460’000	19040 5030.00	220001 Kummrütistrasse Ausführung	4’027.82	455’972.18	+	
GV 12.09.2024	B	1’000’000	17111 5290.00	Energiestadt 2030 (Förderprogramm 2025-2028)	0.00	1’000’000.00	+	
GV 12.09.2024	B	1’000’000	17111 5290.00	Energiestrategie 2030 (Masterplan 2025-2028)	0.00	1’000’000.00	+	
GV 12.09.2024	B	1’765’000	14020 5040.00	Gemeindehaus GVZ-Auflagen, Brandschutz / Haustechnik / Erdbeben	0.00	1’765’000.00	+	
GV 12.09.2024	B	18’485’000	14060 7040.00	Schinzenhof (Alte Landstr. 24) GVZ-Auflagen, Brandschutz / Haustechnik	0.00	18’485’000.00	+	

Anhang

Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen

Institution Spitex Horgen-Oberrieden, Zugerstrasse 35, 8810 Horgen
Jahr 2024

Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen

Nachweis der Verrechnung der nichtpflegerischen Spitex-Leistungen ("Hauswirtschaft") gemäss § 13 Pflegegesetz (LS 855.1)

	Hauswirtschaft	% Kosten	KLV-Pflege	% Kosten
Total Kosten	**506’256.00**	100.0%	4’127’948.00	100.0%
Erträge von Versicherer	**0.00**	0.0%	1’675’968.00	40.6%
Erträge von Patienten	**195’726.00**	38.7%	309’596.00	7.5%
Erträge von Gemeinden	**337’961.00**	66.8%	2’277’431.00	55.2%
Total Erträge	**533’687.00**	105.4%	4’262’995.00	103.3%
Saldo	**27’431.00**	5.4%	135’047.00	3.3%

Erläuterungen zu den Verrechnungen an Klienten (Erträge aus Patienten-Beteiligungen)

…

§ 13 Pflegegesetz

Abs. 1 Die ambulanten Leistungserbringer gemäss § 5 Abs. 1 verrechnen den Leistungsbezügerinnen und -bezügern insgesamt höchstens die Hälfte des anrechenbaren Aufwandes ihrer Organisation für nichtpflegerische Spitex-Leistungen gemäss § 5 Abs. 2 lit. d. Sie weisen die Einhaltung dieser Vorgabe in der Jahresrechnung aus.

Abs. 2 Die Gemeinden können die Kostenbeteiligung der Leistungsbezügerinnen und -bezüger nach Massgabe deren wirtschaftlicher Leistungsfähigkeit ganz oder teilweise übernehmen.

Abs. 3 Die restlichen Kosten gehen zulasten der Gemeinde.

Abs. 4 Nichtpflegerische Spitex-Leistungen, die nicht von Leistungserbringern gemäss § 5 Abs. 1 erbracht werden, gehen vollumfänglich zulasten der Leistungsbezügerinnen und -bezüger.

KLV = Verordnung des EDI über Leistungen in der obligatorischen Krankenpflegeversicherung (Krankenpflege-Leistungsverordnung; KLV; SR 832.112.31)

Anhang

Elektrizitätswerk - Deckungsdifferenzenspiegel Energie

Deckungsdifferenzenspiegel* per 31.12.2024

Jahr	Bestand 1.1. inkl. Zinsen	Abgänge laufendes Jahr	Bestand nach Abgängen	**Zugänge laufendes Jahr (+ = Überdeckung)** 1	Bestand 31.12. vor Verzinsung	Verzinsung Bestand 2	Deckungsdifferenzen laufendes Jahr + Verzinsung	**Bestand 31.12. nach Verzinsung** 3	Für Tarif Jahr + 1 geplant 4	Verfügbarer Betrag für neue Tarife	WACC Jahr + 2 5
2018	17’531	-5’844	11’687	**-309’227**	-291’696	-11’172	-320’399	**-308’712**	102’904	-205’808	
2019	-308’712	102’904	-205’808	**0**	-308’712	-11’824	-11’824	**-217’632**	72’544	-145’088	
2020	-217’631	72’544	-145’087	**0**	-217’631	-8’335	-8’335	**-153’422**	51’141	-102’281	
2021	-153’423	51’141	-102’282	**-258’360**	-411’783	-15’771	-274’131	**-376’413**	125’471	-250’942	
2022	-376’413	125’471	-250’942	**-3’049’270**	-3’425’683	-20’779	-3’070’049	**-3’320’991**	145’951	-3’175’040	
2023	-3’320’991	145’951	-3’175’040	**-1’285’418**	-4’460’458	-177’526	-4’637’984	**-4’637’984**	1’252’139	-3’385’845	3.98%
2024	-4’637’984	1’252’139	-3’385’845	**208’000**	-3’177’845	-126’478	-3’304’323	**-3’304’323**	1’101’441	-2’202’882	3.98%

2024 provisorisch

Erläuterungen

* Deckungsdifferenzenspiegel gemäss Vorlage der ElCom

1 Deckungsdifferenzen des entsprechenden Jahres

2 Verzinsung der bestehenden Deckungsdifferenzen

3 Gesamthaft bestehende Deckungsdifferenzen per Ende Jahr inklusive der vorgegebenen Verzinsung

4 Anteil der Deckungsdifferenzen, welche in die Tarife des Folgejahres eingerechnet werden

5 Zinssatz zur Verzinsung der Deckungsdifferenzen (WACC = Weighted Average Cost of Capital; gewichteter durchschnittlicher Kapitalkostensatz)

Anhang

Elektrizitätswerk - Deckungsdifferenzenspiegel Netz

Deckungsdifferenzenspiegel* per 31.12.2024

Jahr	Bestand 1.1. inkl. Zinsen	Abgänge laufendes Jahr	Bestand nach Abgängen	**Zugänge laufendes Jahr (+ = Überdeckung)** 1	Bestand 31.12. vor Verzinsung	Verzinsung Bestand 2	Deckungsdifferenzen laufendes Jahr + Verzinsung	**Bestand 31.12. nach Verzinsung** 3	Für Tarif Jahr + 1 geplant 4	Verfügbarer Betrag für neue Tarife	WACC Jahr + 2 5
2018	414’584	-138195	276389	**669**	415’253	15’904	16’573	**292’962**	-138’195		
2019	292’963	-97’654	195’309	**-81’323**	211’640	8’106	-73’217	**122’092**	-97’654		
2020	122’092	-40’697	81’395	**125’407**	247’499	9’479	134’886	**216’281**	-40’697		
2021	216’281	-72’094	144’187	**6’184**	222’465	8’520	14’704	**158’891**	-72’094		
2022	158’892	-52’964	105’928	**-179’160**	-20’268	-776	-179’936	**-74’008**	-52’964		
2023	-74’008	-52’964	-126’972	**-506’616**	-633’588	-25’217	-531’833	**-658’805**	193’592	-465’213	3.98%
2024	-658’805	193’592	-465’213	**0**	-465’213	-18’515	-18’515	**-483’728**	24’670	-459’058	3.98%

2024 provisorisch

Erläuterungen

* Deckungsdifferenzenspiegel gemäss Vorlage der ElCom

1 Deckungsdifferenzen des entsprechenden Jahres

2 Verzinsung der bestehenden Deckungsdifferenzen

3 Gesamthaft bestehende Deckungsdifferenzen per Ende Jahr inklusive der vorgegebenen Verzinsung

4 Anteil der Deckungsdifferenzen, welche in die Tarife des Folgejahres eingerechnet werden

5 Zinssatz zur Verzinsung der Deckungsdifferenzen (WACC = Weighted Average Cost of Capital; gewichteter durchschnittlicher Kapitalkostensatz)

Begründungen zu grösseren Abweichungen pro Kostenstelle (grundsätzlich ab Fr. 50'000.-)

	Text	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2024 Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag	Abweichung Betrag
11010	Verwaltung Präsidiales	2’288’000.00	23’000.00	2’061’217.39	20’365.64	**-224’148.25**
Minderaufwendungen resultieren bei den Dienstleistungen Dritter (Portikosten). Weitere Minderaufwendungen resultieren bei den allg. Personalaufwendungen (Weiterbildungen), den Drucksachen, Publikationen sowie der Verzögerung des Projektes "Erneuerung Website".						
11011	Personaldienst	663’500.00	0.00	937’762.02	0.00	**274’262.02**
Die Mehraufwendungen sind mit den Dienstleistungen Dritter (Springereinsätze), aufgrund langandauernder Krankheit und Vakanzen, begründet. Weitere Mehraufwendungen resultieren bei der Informatik (My Abacus).						
11012	Leistungen für Pensionierte	192’000.00	29’500.00	91’904.40	0.00	**-70’595.60**
Die Minderaufwendungen sind mit weniger Fällen von vorzeitigen Pensionierungen mit Bezug einer AHV-Überbrückungsrente (und Mitfinanzierung durch Gemeinde) begründet.						
11020	Exekutive	1’770’000.00	7’500.00	1’413’186.77	24’041.45	**-373’354.68**
Minderaufwendungen resultieren beim Sachaufwand (Planungen und Projektierungen Dritter, Anlässe, Empfänge und Ehrungen), da weniger Projekte realisiert werden konnten. Weitere Minderaufwendungen resultieren bei den allg. Reisekosten und Spesen (Gemeinderatsklausuren etc.).						
12010	Verwaltung Schule	2’531’500.00	0.00	2’797’466.34	69’666.00	**196’300.34**
Mehraufwendungen schlagen sich bei den Personalaufwendungen nieder (u. a. Fachstelle Sonderpädagogik, Betreuung). Bei den Mehrerträgen handelt es sich um nicht budgetierte Rückerstattungen aus Hardware-Verkauf sowie einen erhaltenen Staatsbeitrag für die Kleingruppenschule.						
12030	Primarstufe	19’808’500.00	214’500.00	20’308’301.60	194’376.00	**519’925.60**
Mehraufwendungen schlagen sich beim kantonal besoldeten Lehrpersonal (Vikariate) sowie den Gemeindevikariaten (aufgrund langandauernder Krankheit, Mutterschaft und verwaister Stellen) nieder. Minderaufwendungen resultieren bei den Spesen "Exkursionen, Schulreisen und Lager".						
12040	Sekundarstufe	8’901’500.00	62’000.00	9’213’294.91	94’463.00	**279’331.91**
Mehraufwendungen schlagen sich beim kantonal besoldeten Lehrpersonal sowie den Gemeindevikariaten (aufgrund langandauernder Krankheit, Mutterschaft und verwaisten Stellen) nieder. Weitere Mehraufwendungen resultieren bei den Beiträgen an Kantone (u.a. Academia durch hohe Anzahl Flüchtender) sowie Beiträgen an Zweckverbände (Berufswahlschulen).						
12050	Sonderschule	10’319’500.00	325’000.00	10’559’278.41	412’922.25	**151’856.16**
Mehraufwendungen sind mit den Löhnen der Lehrpersonen (Psychotherapie, Logopädiestellen) begründet. (Umlagerung aus Honorare externer Berater; sämtliche Logopädielektionen konnten intern angeboten werden). Weitere Mehraufwendungen finden sich bei den externen Sonderschulen sowie bei den Beiträgen an Sonderschulen.						
12065	Schulergänzende Betreuung	6’195’500.00	4’034’000.00	6’554’303.08	4’058’724.20	**334’078.88**
Primär resultieren die Mehraufwendungen bei den Lebensmitteln sowie den Personalaufwendungen (Stellenetaterhöhungen aufgrund mehr Gruppen).						
13010	Verwaltung Rechnungswesen	1’498’000.00	67’000.00	1’601’856.62	106’893.42	**63’963.20**
Die Mehraufwendungen sind mit den Springerkosten begründet (Ausfall Mitarbeitende infolge Krankheit und Vakanzen).						

Begründungen zu grösseren Abweichungen pro Kostenstelle (grundsätzlich ab Fr. 50'000.-)

	Text	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2024 Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag	Abweichung Betrag
13020	Gewinnanteil ZKB	0.00	2’088’000.00	0.00	2’511’305.50	**-423’305.50**
Höhere gesetzliche Gewinnausschüttung aufgrund sehr gutem Abschluss der Zürcher Kantonalbank sowie steigender Einwohnerzahl.						
13040	Finanzausgleich	15’500’000.00	680’000.00	15’041’999.00	561’442.00	**-339’443.00**
Der Finanzausgleich wird vollständig zeitlich abgegrenzt. D.h., die in der Erfolgsrechnung abgebildete Zahlung von Ressourcenausgleich stimmt mit der im entsprechenden Jahr erzielten Steuerkraft überein. Die provisorische Steuerkraft pro Einwohner in Horgen beträgt Fr. 5'591.- (Kantonsmittel Fr. 4'284.-), was zur entsprechenden Reduktion in den Finanzausgleich geführt hat.						
13050	Kapitaldienst	1’014’500.00	2’198’500.00	1’521’124.60	2’195’158.39	**509’966.21**
Die Mehraufwendungen sind primär mit dem nicht voraussehbaren Buchverlust (Aktien Zürichseefähre) begründet.						
13110	Verwaltung Steuern	2’157’000.00	1’225’000.00	2’012’767.57	1’169’741.02	**-88’973.45**
Die Minderaufwendungen sind zur Hauptsache mit den tieferen allg. Verwaltungskosten (u.a. Betreibungskosten) begründet.						
13120	Gemeindesteuern	475’000.00	122’870’000.00	749’571.67	123’400’293.00	**-255’721.33**
Der Mehrertrag ist zur Hauptsache mit den Mehreinnahmen bei den natürlichen Personen begründet.						
13121	Sondersteuern	30’000.00	15’030’000.00	42’760.25	16’658’176.50	**-1’615’416.25**
Der Mehrertrag ist primär bei den Grundstückgewinnsteuern erzielt worden. Vereinzelte Liegenschaftenverkäufe mit ausserordentlich hohen Grundstückgewinnen haben zu diesem positiven Ergebnis geführt.						
13211	Betreibungsamt	0.00	159’500.00	0.00	243’315.15	**-83’815.15**
Die Mehrerträge sind mit Gewinnsteigerung sowie allgemeinen Kosteneinsparungen begründet.						
14010	Verwaltung Liegenschaften und Sport	1’581’000.00	8’000.00	1’403’060.27	10’000.00	**-179’939.73**
Die Minderaufwendungen sind hauptsächlich mit den Dienstleistungen Dritter (weniger Beanspruchungen externer Reinigungskosten) begründet.						
14020	Verwaltungsliegenschaften	1’443’500.00	1’825’500.00	1’501’395.45	1’477’390.23	**406’005.22**
Die Mehraufwendungen sind hauptsächlich mit den Energiekosten bei den Verwaltungsliegenschaften begründet. Mindererträge resultieren bei den Pacht- und Mietzinseinnahmen aufgrund teilweise Leerständen und Umbauten von Liegenschaften.						
14052	Parkbad Seerose	0.00	0.00	290’522.91	100’815.00	**189’707.91**
Ab dem Rechnungsjahr wird das Parkbad Seerose separat und detailliert aufgeführt (budgetiert ab 2025, neue inst. Gliederung).						
14060	Finanzliegenschaften	3’422’000.00	3’378’500.00	3’407’007.51	3’578’254.66	**-214’747.15**
Mehrerträge resultieren bei den Pacht- und Mietzinsen der Liegenschaften im FV (u. a. Referenzzinssatzanpassungen) sowie durch Erweiterung des Portfolios.						
14061	Parkgarage Schinzenhof	66’000.00	560’000.00	52’126.98	737’691.90	**-191’564.92**
Die Mehrerträge sind mit den Einnahmen der Parkgarage begründet (mehr Parking als erwartet).						
15010	Verwaltung Soziale Dienste	1’496’000.00	1’000.00	1’600’341.73	0.00	**105’341.73**

Begründungen zu grösseren Abweichungen pro Kostenstelle (grundsätzlich ab Fr. 50'000.-)

	Text	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2024 Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag	Abweichung Betrag
Die Mehraufwendungen sind primär mit den Springerkosten (infolge Krankheitsfällen und Fluktuationen) begründet. Im Gegenzug resultieren im Bereich Soziale Integration beim SNH (gemäss Abrechnung) Minderausgaben.						
15020	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	11’342’000.00	6’066’000.00	9’573’495.48	4’806’083.99	**-508’588.51**
Die Minderaufwendungen sowie Mindererträge sind mit der Anzahl der Fällen begründet (gebundene Ausgabe).						
15030	Betreuung Asylbewerber	4’009’000.00	2’035’000.00	4’688’304.20	2’768’047.47	**-53’743.27**
Die Aufwände und Erträge sind von der Anzahl Asylbewerber abhängig.						
15031	Schutzbedürftige mit Schutzstatus "S"	3’012’500.00	1’420’000.00	3’433’436.02	3’296’634.87	**-1’455’698.85**
Die Mehrerträge sind primär mit der Rückerstattung für Lebensunterhalt und Integration für Ukraine-Flüchtlinge mit Schutzstatus S durch den Kanton begründet.						
15041	Jugendschutz gemäss Kinder- und Jugendgesetz	2’520’000.00	0.00	2’983’218.45	0.00	**463’218.45**
Die Mehraufwendungen sind mit dem neuen Kinder- und Jugendheimgesetz begründet (inkl. Nachzahlung aus dem Jahre 2023).						
15060	Alimentenbevorschussung	481’000.00	150’000.00	330’556.30	180’040.85	**-180’484.55**
Die Minderaufwendungen sowie die Mehrerträge sind mit der Anzahl der Klienten begründet.						
15070	Berufliche Integration Zweckverbände	240’000.00	0.00	85’973.54	0.00	**-154’026.46**
Es wurden weniger Arbeitsprogramme mit beruflicher Integration besucht, aufgrund der Arbeitsmarktsituation .						
15080	Übrige Fürsorge	2’335’000.00	599’000.00	1’951’612.01	512’522.20	**-296’910.19**
Die Minderaufwendungen sind primär mit der unkalkulierbaren Flüchtlingssituation (Integrationsagenda Kanton Zürich) begründet.						
15110	Verwaltung Sozialversicherungen	898’500.00	46’500.00	1’044’701.49	57’330.15	**135’371.34**
Es wurden weniger Arbeitsprogramme mit beruflicher Integration besucht aufgrund der Arbeitsmarktsituation .						
15120	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	10’620’000.00	0.00	8’684’759.76	0.00	**-1’935’240.24**
Die Minderaufwendungen sind hauptsächlich mit den zu hoch budgetierten Pflegekosten in der Langzeitpflege privater Institutionen begründet.						
15121	Pflegefinanzierung Spitex	2’256’500.00	0.00	3’062’256.35	0.00	**805’756.35**
Die Mehraufwendungen sind mit einer Zunahme der geleisteten Stunden in der Pflege sowie im Einkauf von mehr verkauften Mahlzeiten begründet (betrifft öffentliche und private Spitex).						
15141	Ergänzungsleistungen IV	5’701’000.00	4’045’500.00	6’668’501.55	4’715’586.00	**297’415.55**
Die Mehraufwendungen sind mit der höheren Zahl an EL-Berechtigten sowie den Staatsbeiträgen an der effektiven Abrechnung begründet.						
15142	Beihilfen/Zuschüsse	1’042’000.00	581’000.00	1’137’384.60	623’305.85	**53’078.75**

Begründungen zu grösseren Abweichungen pro Kostenstelle (grundsätzlich ab Fr. 50'000.-)

Text		Budget 2024		Rechnung 2024		Abweichung Betrag
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
Die Mehraufwendungen sind mit der höheren Zahl an EL-Berechtigten sowie den Staatsbeiträgen an der effektiven Abrechnung begründet.						
15210	Jugend	1’155’500.00	151’000.00	1’197’072.75	125’234.67	**67’338.08**
Die Mindererträge sind mit dem Wegfall von Mieteinnahmen durch Kündigungen (u. a. Kindergarten Hirzel, Ref. Kirchgemeinde) begründet.						
15230	Familienergänzende Betreuung	1’694’500.00	0.00	1’241’060.33	45’997.67	**-499’437.34**
Die Minderaufwendungen sind mit dem ausserordentlichen und zuvor nicht abschätzbaren Rückgang an ausgerichteten Betreuungszuschüssen begründet, die jedes Jahr aufgrund der Anzahl erhaltener Anträge und einkommensabhängigen Höhe des gewährten Zuschusses variieren.						
15320	Erwachsenenschutz	820’500.00	405’500.00	1’063’828.88	345’602.35	**303’226.53**
Die Mehraufwendungen sind primär mit den Personalaufwendungen sowie den Springereinsätzen von externen (aufgrund Personalfluktuationen und Vakanzen) zu verzeichnen.						
15440	Leben im Alter	1’282’500.00	828’500.00	1’308’813.07	202’697.80	**652’115.27**
Die Mindererträge sind primär mit der (noch) nicht vorgenommenen Verselbständigung des Spyrigartens begründet.						
15451	Ambulante Krankenpflege	24’000.00	0.00	21’185.00	135’761.50	**-138’576.50**
Die Mehrerträge sind mit der anteilig erhaltenen Gutschrift der Spitex Horgen - Oberrieden begründet.						
16030	Feuerwehr	1’609’000.00	265’000.00	1’613’686.33	323’765.75	**-54’079.42**
Die Mehrerträge sind mit dem Verkauf eines Fahrzeugs sowie den allg. Teuerungsanpassungen begründet.						
16120	Verkehrssicherheit	11’000.00	270’000.00	13’186.71	327’086.50	**-54’899.79**
Die Mehrerträge sind mit den Erhöhungen der Geschwindigkeitskontrollen auf Gemeindegebiet begründet.						
16210	Einwohnerdienste	1’219’000.00	613’000.00	1’213’865.07	666’266.61	**-58’401.54**
Die Mehrerträge sind primär mit den Gebühren (Amtshandlungen), aufgrund der steigenden Einwohnerzahlen, begründet.						
17020	Strasseninspektorat	6’467’000.00	1’467’000.00	6’840’984.73	1’928’840.11	**-87’855.38**
Die Mehraufwendungen sind mit den Nachzahlungen beim Winterdienst (verspätete Rechnungsstellungen Externer) begründet. Die höheren Erträge sind durch mehr Arbeiten für Dritte begründet.						
17032	Öffentliche Gewässer	226’500.00	0.00	150’371.86	3’371.06	**-79’499.20**
Die Minderaufwendungen sind primär mit diversen Projektverzögerungen begründet.						
17111	Energie- und Klimaschutz	555’000.00	8’500.00	505’739.21	10’450.00	**-51’210.79**
Die Minderaufwendungen sind mit der Verschiebung von Projekten (zu Lasten der Investitionsrechnung) begründet.						
18010	Hochbau	1’933’000.00	783’000.00	1’728’801.26	840’903.60	**-262’102.34**
Die Minderaufwendungen sind mit den Personalaufwendungen sowie weniger periodischen Aufzugskontrollen begründet. Mehreinnahmen resultieren primär durch die Anpassung des Gebührenreglements bzw. es konnten mehr Bauvorhaben abgeschlossen werden.						

Begründungen zu grösseren Abweichungen pro Kostenstelle (grundsätzlich ab Fr. 50'000.-)

	Text	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2024 Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag	Abweichung Betrag
18020	Geomatik und Vermessung	1’278’500.00	795’000.00	1’247’463.44	1’085’416.42	**-321’452.98**

Die Mehrerträge sind mit Mehreinnahmen durch interne Datenmigration div. Leitungskataster und Auftragszunahme im Bereich Bauvermessung (Drohnenflug, Überwachungsmessung, Erschütterungs-messung etc.) begründet.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	14’845’124.63	3’735’355.04	15’626’500.00	4’006’500.00	13’970’087.89	3’532’912.05
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	10’946’645.19	5’089’992.57	10’524’500.00	4’395’500.00	9’986’354.08	4’757’129.18
2	Bildung	64’406’663.97	5’394’875.30	62’751’000.00	5’105’500.00	61’176’706.82	5’210’676.14
3	Kultur, Sport und Freizeit	5’226’480.60	672’778.66	5’035’000.00	570’000.00	4’523’570.72	735’982.40
4	Gesundheit	17’763’200.88	5’525’613.15	19’006’500.00	5’472’500.00	17’516’754.22	4’888’757.97
5	Soziale Sicherheit	53’381’435.42	29’293’677.21	53’105’500.00	27’377’500.00	49’711’344.04	27’519’269.01
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	10’031’582.10	2’309’327.58	9’567’500.00	1’637’000.00	9’894’105.97	2’034’402.94
7	Umweltschutz und Raumordnung	15’470’246.17	13’673’737.58	15’132’000.00	13’193’500.00	15’549’718.31	13’882’477.31
8	Volkswirtschaft	48’473’406.97	52’450’450.50	58’330’000.00	61’893’000.00	49’428’547.54	53’232’564.96
9	Finanzen und Steuern	21’297’653.05	147’827’128.84	21’700’000.00	146’101’000.00	23’866’404.66	144’673’928.50
	Total Aufwand / Ertrag	**261’842’438.98**	**265’972’936.43**	**270’778’500.00**	**269’752’000.00**	**255’623’594.25**	**260’468’100.46**
	Ertragsüberschuss	**4’130’497.45**				**4’844’506.21**	
	Aufwandüberschuss				**1’026’500.00**		
	Total	**265’972’936.43**	**265’972’936.43**	**270’778’500.00**	**270’778’500.00**	**260’468’100.46**	**260’468’100.46**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**14'845'124.63**	**3'735'355.04**	**15'626'500.00**	**4'006'500.00**	**13'970'087.89**	**3'532'912.05**
01	**Legislative und Exekutive**	**1'355'676.22**	**10'035.45**	**1'580'000.00**		**1'372'055.56**	**5.00**
011	**Legislative**	**271'896.45**		**312'500.00**		**271'412.91**	
0110	**Legislative**	**271'896.45**		**312'500.00**		**271'412.91**	
	Nettoergebnis		*271'896.45*		*312'500.00*		*271'412.91*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	90'511.95		93'500.00		133'477.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'519.90		4'500.00		3'354.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			1'000.00		43.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	561.85		1'000.00		564.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		2'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	80'986.65		90'000.00		48'739.35	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					602.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	67'285.30		65'000.00		65'026.96	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*34'717.60*		*35'000.00*		*36'059.60*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*32'567.70*		*30'000.00*		*28'967.36*	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'836.75		30'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	21'594.05		25'000.00		19'604.90	
012	**Exekutive**	**1'083'779.77**	**10'035.45**	**1'267'500.00**		**1'100'642.65**	**5.00**
0120	**Exekutive**	**1'083'779.77**	**10'035.45**	**1'267'500.00**		**1'100'642.65**	**5.00**
	Nettoergebnis		*1'073'744.32*		*1'267'500.00*		*1'100'637.65*

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	629'125.90		635'500.00		627'358.90	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-940.50					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-20'766.30					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'208.10		37'000.00		40'281.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	78'776.40		79'000.00		76'379.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'066.80		8'000.00		8'371.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'140.85		6'000.00		6'782.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'285.30		1'500.00		1'396.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					970.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	39'813.05		42'000.00		41'037.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	272'214.22		382'000.00		271'831.10	
3130.00.0	*Anlässe, Empfänge, Ehrungen*	*272'214.22*		*382'000.00*		*271'831.10*	
3170.00	Reisekosten und Spesen	31'855.95		74'500.00		26'232.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'000.00			
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		10'035.45				5.00
02	**Allgemeine Dienste**	**13'489'448.41**	**3'725'319.59**	**14'046'500.00**	**4'006'500.00**	**12'598'032.33**	**3'532'907.05**
021	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**3'615'542.09**	**1'376'660.12**	**3'642'500.00**	**1'367'000.00**	**3'265'199.49**	**1'409'933.31**
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**3'615'542.09**	**1'376'660.12**	**3'642'500.00**	**1'367'000.00**	**3'265'199.49**	**1'409'933.31**
	Nettoergebnis		*2'238'881.97*		*2'275'500.00*		*1'855'266.18*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	636.60		1'000.00		626.40	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'754'535.45		1'888'500.00		1'676'636.25	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'574.15				-879.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	110'685.75		120'500.00		110'046.60	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	-300.75					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	181'933.95		197'000.00		173'921.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	22'239.55		25'000.00		20'925.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'008.40		20'500.00		18'129.40	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-11.30					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'901.35		4'000.00		3'724.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'897.50		16'500.00		20'073.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'843.35		7'500.00		6'416.90	
3100.00	Büromaterial	12'258.27		14'000.00		15'499.81	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'358.55		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'090.15		1'500.00		1'148.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	59.95		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	274'657.07		159'500.00		184'841.32	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*133'491.47*		*159'500.00*		*118'660.12*	
3130.00.0	*Springereinsätze*	*141'165.60*				*66'181.20*	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	93'015.25		55'000.00		32'277.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	633'095.35		631'000.00		532'428.30	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*147'531.65*		*153'000.00*		*149'032.05*	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS*	*485'563.70*		*478'000.00*		*383'396.25*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'881.10					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	805.90		4'500.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'465.00		3'000.00		1'961.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	11'220.28		32'000.00		19'582.76	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	415'948.52		400'000.00		378'134.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	63'891.00		60'000.00		69'705.00	
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		12'970.00		25'000.00		17'270.00
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		177'303.77		146'500.00		171'424.06
4290.00	Übrige Entgelte		250.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		913'883.85		820'500.00		983'092.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		252'252.50		355'000.00		218'146.75
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		20'000.00		20'000.00		20'000.00
022	**Allgemeine Dienste, übrige**	**8'603'595.23**	**871'269.24**	**9'182'000.00**	**814'000.00**	**8'111'296.20**	**660'088.25**
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**8'603'595.23**	**871'269.24**	**9'182'000.00**	**814'000.00**	**8'111'296.20**	**660'088.25**
	Nettoergebnis		*7'732'325.99*		*8'368'000.00*		*7'451'207.95*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	14'845.35		27'000.00		18'591.90	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'324'912.16		4'460'000.00		4'184'498.57	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-84'031.05				-19'513.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	265'522.10		274'500.00		252'587.20	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	-546.45					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	478'069.95		508'500.00		459'852.85	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	58'700.65		56'000.00		54'619.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	42'893.70		46'500.00		42'832.80	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-86.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'189.55		8'500.00		8'923.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	34'134.25		100'000.00		55'141.55	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Allgemein	4'016.40		15'000.00		970.80	
3091.00	Personalwerbung	89'478.82		60'000.00		31'671.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	164'173.70		160'500.00		161'870.65	
3099.01	Gesundheitsdienst für das Personal (SIBE/BGM)	49'861.45		85'000.00		18'603.25	
3100.00	Büromaterial	44'001.19		64'000.00		58'378.34	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'288.50		18'000.00		6'080.04	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	28'567.20		36'000.00		25'128.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'458.85		6'500.00		4'128.55	
3105.00	Lebensmittel	51'226.21		30'000.00		46'972.21	
3106.00	Medizinisches Material					100.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	45'794.80		55'000.00		69'126.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'367.50		5'500.00		923.71	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	427'235.38		500'000.00		482'909.61	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'031'810.86		1'019'500.00		969'799.01	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*414'471.70*		*489'500.00*		*411'383.81*	
3130.00.0	*Anlässe, Empfänge, Ehrungen*	*1'650.70*		*12'000.00*		*3'452.20*	
3130.00.0	*Springereinsätze*	*268'186.15*				*26'175.40*	
3130.00.6	*Periodische Aufzugskontrollen*	*100'264.25*		*150'000.00*		*135'889.25*	
3130.00.6	*Gebühr AWEL Strahlung, Mobilfunkanlage*	*1'740.70*		*8'000.00*		*2'096.30*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*245'497.36*		*360'000.00*		*390'802.05*	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	268'875.00		390'000.00		60'841.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	414'986.40		381'000.00		456'367.35	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	501'377.05		438'000.00		392'961.25	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*350'380.90*		*320'500.00*		*294'105.50*	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS*	*150'996.15*		*117'500.00*		*98'855.75*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	91'357.55		87'000.00		67'903.20	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	60'047.21		75'000.00		77'204.16	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'119.25		16'500.00		7'075.91	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	62'009.75		90'500.00		69'986.69	
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'941.12		14'500.00		6'850.45	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'265.75		9'500.00		7'242.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	42'976.98		112'500.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck "egovpartner"	30'754.10		31'000.00		30'665.70	
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		711'910.45		550'000.00		494'150.20
4210.00.6	Gebühren für Liftkontrolle		126'193.15		200'000.00		129'351.35
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		10'000.00		8'000.00		9'023.00
4250.00	Verkäufe		3'335.50		6'000.00		4'653.50
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		17'030.14		47'000.00		17'210.20
4490.00	Aufwertungen VV						2'900.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'800.00		3'000.00		2'800.00
029	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**1'270'311.09**	**1'477'390.23**	**1'222'000.00**	**1'825'500.00**	**1'221'536.64**	**1'462'885.49**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**1'270'311.09**	**1'477'390.23**	**1'222'000.00**	**1'825'500.00**	**1'221'536.64**	**1'462'885.49**
	Nettoergebnis	*207'079.14*		*603'500.00*		*241'348.85*	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1'587.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					4.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	36'080.29		34'500.00		34'315.33	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					3'794.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	258'853.85		289'000.00		268'381.60	
3120.07	Ver- und Entsorgungen Liegenschaften VV (REM)	168'464.10					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	172'576.58		188'000.00		180'597.05	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*38'135.78*		*25'000.00*		*113'431.75*	
3130.00.0	*Reinigungen Dritter*	*134'440.80*		*163'000.00*		*67'165.30*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	32'660.20		23'000.00		7'157.95	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	59'423.40		88'500.00		47'718.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	302'964.18		332'500.00		399'319.21	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude unvorhergesehen (Pauschal budgetiert)	105'095.00		107'500.00		110'184.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					36'456.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'000.00		24'000.00		12'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.02					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			8'500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	98'221.02		112'500.00		108'046.25	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'972.45		12'000.00		11'972.45	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			2'000.00			
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		453'782.30		190'000.00		441'052.20
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020						93.20
4390.00	Übriger Ertrag		1'805.00				2'075.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		931'535.41		1'529'000.00		947'377.16
4470.01	Nebenkosten Miete Liegenschaften VV		34'980.00		75'000.00		34'980.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		22'000.00				
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		16'787.52		15'000.00		20'807.93
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		16'500.00		16'500.00		16'500.00
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**10'946'645.19**	**5'089'992.57**	**10'524'500.00**	**4'395'500.00**	**9'986'354.08**	**4'757'129.18**
11	**Öffentliche Sicherheit**	**2'133'168.35**	**491'275.00**	**2'164'500.00**	**461'500.00**	**2'039'276.93**	**380'620.63**
111	**Polizei**	**2'119'981.64**	**164'188.50**	**2'153'500.00**	**191'500.00**	**2'038'484.83**	**162'670.00**
1110	**Polizei**	**2'119'981.64**	**164'188.50**	**2'153'500.00**	**191'500.00**	**2'038'484.83**	**162'670.00**
	Nettoergebnis		*1'955'793.14*		*1'962'000.00*		*1'875'814.83*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'429'755.15		1'445'000.00		1'386'066.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'076.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	90'843.30		92'000.00		87'717.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	162'544.05		162'500.00		158'794.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'751.25		19'500.00		18'089.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'524.85		15'500.00		14'821.75	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'146.05		3'000.00		3'019.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'189.30		14'000.00		13'385.70	
3091.00	Personalwerbung			2'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'678.35		3'000.00		2'506.80	
3100.00	Büromaterial	2'240.75		4'000.00		4'689.57	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	41'172.25		40'000.00		36'719.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'479.25		4'000.00		4'645.42	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'395.95		1'000.00		310.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'360.51		20'000.00		16'248.70	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	18'064.64		18'000.00		24'156.83	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	89'254.65		108'500.00		93'450.91	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*9'870.35*		*21'500.00*		*12'592.66*	
3130.00.0	*Anlässe, Empfänge, Ehrungen*	*936.70*		*4'000.00*		*3'662.20*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*78'447.60*		*83'000.00*		*77'196.05*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	118'850.00		116'500.00		108'961.15	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*118'850.00*		*116'500.00*		*108'961.15*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'437.10		3'000.00		1'986.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	903.00		2'000.00		1'093.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'012.35		33'000.00		19'397.81	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	720.00				57.10	
3162.00	Raten für operatives Leasing	18'883.20		19'000.00		18'812.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'211.05		4'000.00		694.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00		-21.45	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	35'564.64		23'500.00		25'957.14	
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		149'598.50		175'000.00		147'110.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020				1'500.00		220.00
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		14'590.00		14'500.00		15'340.00
4270.00	Bussen				500.00		
112	**Verkehrssicherheit**	**13'186.71**	**327'086.50**	**11'000.00**	**270'000.00**	**792.10**	**217'950.63**
1120	**Verkehrssicherheit**	**13'186.71**	**327'086.50**	**11'000.00**	**270'000.00**	**792.10**	**217'950.63**
	Nettoergebnis	*313'899.79*		*259'000.00*		*217'158.53*	
3104.00	Lehrmittel	2'352.45					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'834.26		11'000.00		792.10	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*10'834.26*		*11'000.00*		*792.10*	
4270.00	Bussen		327'086.50		270'000.00		217'950.63
12	**Rechtsprechung**	**112'902.34**	**23'519.00**	**103'000.00**	**23'000.00**	**97'419.35**	**23'404.95**
120	**Rechtsprechung**	**112'902.34**	**23'519.00**	**103'000.00**	**23'000.00**	**97'419.35**	**23'404.95**
1200	**Rechtsprechung**	**112'902.34**	**23'519.00**	**103'000.00**	**23'000.00**	**97'419.35**	**23'404.95**
	Nettoergebnis		*89'383.34*		*80'000.00*		*74'014.40*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	82'140.90		81'500.00		71'209.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'274.40		5'000.00		4'572.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'583.40		3'500.00		8'366.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100.90		1'500.00		953.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	841.95		1'000.00		769.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	182.30				158.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	640.00		1'500.00		1'060.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	2'315.04		1'000.00		1'590.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'415.70		3'000.00		4'196.40	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*4'415.70*		*3'000.00*		*4'196.40*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'047.75		5'000.00		4'422.20	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*5'047.75*		*5'000.00*		*4'422.20*	
3170.00	Reisekosten und Spesen	360.00				120.00	
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		23'519.00		23'000.00		23'404.95
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**6'408'913.77**	**3'896'388.07**	**6'108'500.00**	**3'500'000.00**	**5'857'915.21**	**3'864'484.65**
140	**Allgemeines Rechtswesen**	**6'408'913.77**	**3'896'388.07**	**6'108'500.00**	**3'500'000.00**	**5'857'915.21**	**3'864'484.65**
1400	**Allgemeines Rechtswesen**	**4'821'978.23**	**2'309'452.53**	**4'559'000.00**	**1'950'500.00**	**4'333'253.08**	**2'339'822.52**
	Nettoergebnis		*2'512'525.70*		*2'608'500.00*		*1'993'430.56*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'159.00		2'500.00		6'903.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'964'604.90		1'872'500.00		1'714'052.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'584.00				-4'305.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	125'484.30		120'500.00		109'668.65	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	-101.35					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	203'995.65		189'000.00		168'704.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	26'738.90		25'500.00		23'443.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'047.15		20'500.00		18'517.15	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-16.25					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'369.35		4'000.00		3'808.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	29'825.76		28'000.00		19'437.81	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'517.10		4'500.00		2'356.38	
3100.00	Büromaterial	10'300.10		12'000.00		8'932.37	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'657.87		6'000.00		7'460.01	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'317.75		5'000.00		3'031.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	242.59		2'000.00		1'092.23	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	56.06		1'500.00		834.46	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'673.05		20'000.00		21'364.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	296'736.40		181'000.00		211'061.22	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*74'892.45*		*80'500.00*		*90'422.39*	
3130.00.0	*Anlässe, Empfänge, Ehrungen*	*34'962.05*		*39'000.00*		*32'259.05*	
3130.00.0	*Mitglieder- und Verbandsbeiträge*	*1'410.50*		*2'500.00*		*1'070.00*	
3130.00.0	*Springereinsätze*	*102'275.95*				*31'133.05*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*83'195.45*		*59'000.00*		*56'176.73*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	223'827.67		242'000.00		193'155.41	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*107'700.17*		*123'000.00*		*101'203.66*	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS*	*116'127.50*		*119'000.00*		*91'951.75*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	969.00		1'000.00		971.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'537.05		1'000.00		286.51	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	257.90		3'500.00		1'756.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'417.45		15'000.00		15'394.44	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	145'054.04		160'000.00		163'169.89	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			3'000.00		3'234.31	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'357.20		9'000.00		8'776.84	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	262.98		2'500.00		2'403.91	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.05	Mandatsentschädigungen zu Lasten Wohnsitzgemeinde	190'318.35		200'000.00		159'790.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'841.37		1'000.00		6'078.19	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'164.60		11'500.00			
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	270'056.80		253'000.00		264'614.35	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'013'999.03		923'500.00		960'594.66	
3690.01	Eigener Kostenanteil an regionales Zivilstandsamt	218'890.46		238'500.00		236'663.09	
4120.00	Konzessionen		22'100.00		20'000.00		20'545.00
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		572'874.46		531'500.00		530'100.82
4240.00.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 0.00% NICHT		99'735.15		60'000.00		178'495.25
4240.00.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 7.70 / 8.10% NORMAL		886'028.97		635'000.00		898'019.46
4250.00	Verkäufe		152.00				1'862.00
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		195'276.15		244'500.00		256'028.00
4260.00.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter 0.00% NICHT						5'730.65
4260.00.03	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter 7.70 / 8.10% NORMAL		99'652.30		100'000.00		106'346.20
4260.05	Mandatsentschädigungen gestundet (s. Kto. 3181.05)		190'318.35		200'000.00		159'790.00
4690.02	Eigener Kostenertrag vom regionalen Betreibungsamt		243'315.15		159'500.00		182'905.14
1408	**Regionales Zivilstandsamt**	**500'374.96**	**500'374.96**	**493'500.00**	**493'500.00**	**500'878.84**	**500'878.84**
	Nettoergebnis						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	324'457.95		327'500.00		332'961.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'149.45				-16'582.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	4'260.00				3'345.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'433.85		21'000.00		20'561.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'764.80		33'500.00		31'934.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'227.60		4'500.00		4'262.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'262.20		3'500.00		3'458.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	699.80		500.00		704.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'330.00		8'000.00		3'040.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	611.10		1'500.00		864.00	
3100.00	Büromaterial	5'015.74		4'000.00		2'869.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	46'739.69		23'000.00		55'697.19	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*43'890.29*		*23'000.00*		*24'023.04*	
3130.00.0	*Springereinsätze*	*2'849.40*				*31'674.15*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	34'399.80		31'500.00		27'956.10	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*31'990.05*		*28'500.00*		*25'661.10*	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS*	*2'409.75*		*3'000.00*		*2'295.00*	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	293.90		2'000.00		2'210.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'500.00		375.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	427.98		1'500.00		719.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	16'500.00		16'500.00		16'500.00	
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		233'351.85		210'000.00		210'791.35

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		33.30				-446.80
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		48'099.35		45'000.00		53'871.20
4690.00	Übriger Transferertrag		218'890.46		238'500.00		236'663.09
1409	**Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt**	**1'086'560.58**	**1'086'560.58**	**1'056'000.00**	**1'056'000.00**	**1'023'783.29**	**1'023'783.29**
	Nettoergebnis						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	536'435.40		564'000.00		528'080.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'658.10				-137.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'226.90		36'000.00		33'701.75	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	-362.05					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	56'445.60		62'000.00		57'519.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'835.95		7'500.00		6'843.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'498.05		6'000.00		5'703.35	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-58.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'191.20		1'000.00		1'164.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'960.00		7'000.00		3'490.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	481.95				337.80	
3100.00	Büromaterial	5'602.59		4'500.00		6'134.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'709.06		3'000.00		3'865.48	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'697.80		1'500.00		1'196.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'016.90		4'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	51'206.03		54'500.00		59'863.77	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*51'206.03*		*48'000.00*		*59'863.77*	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*			*6'500.00*			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	55'218.60		59'000.00		51'463.35	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*55'218.60*		*59'000.00*		*51'463.35*	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00		345.61	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	49'071.70		48'000.00		47'884.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	24'085.81		27'000.00		22'929.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'388.35		3'000.00		4'240.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'251.69		6'500.00		6'251.69	
3690.00	Übriger Transferaufwand	243'315.15		159'500.00		182'905.14	
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		1'086'560.58		1'056'000.00		1'023'783.29
15	**Feuerwehr**	**1'624'656.66**	**323'765.75**	**1'620'000.00**	**265'000.00**	**1'506'643.24**	**281'146.10**
150	**Feuerwehr**	**1'624'656.66**	**323'765.75**	**1'620'000.00**	**265'000.00**	**1'506'643.24**	**281'146.10**
1500	**Feuerwehr**	**1'624'656.66**	**323'765.75**	**1'620'000.00**	**265'000.00**	**1'506'643.24**	**281'146.10**
	Nettoergebnis		*1'300'890.91*		*1'355'000.00*		*1'225'497.14*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'043'250.85		1'058'000.00		1'037'561.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'888.95		43'500.00		44'188.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'241.55		47'000.00		47'460.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'238.10		8'500.00		9'340.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'686.60		7'500.00		7'364.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'002.10		1'500.00		1'005.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'142.50		42'500.00		23'836.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'947.85		14'500.00		7'108.30	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	5'251.11		4'500.00		6'458.88	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	39'293.12		40'500.00		38'057.32	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'778.25		1'500.00		3'747.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'795.65		1'500.00		1'745.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'925.15		1'500.00		1'849.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	111'679.65		71'000.00		33'996.80	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	33'841.94		33'500.00		25'668.81	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'485.95		4'500.00		4'776.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'495.33		16'500.00		17'595.01	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*14'559.08*		*16'500.00*		*17'595.01*	
3130.00.0	*Springereinsätze*	*7'936.25*					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'255.25		2'000.00		9'290.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	32'997.55		32'000.00		30'052.10	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*32'997.55*		*32'000.00*		*30'052.10*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'310.60		7'500.00		7'408.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	716.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'207.10		9'000.00		10'190.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	47.90		1'500.00		736.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	108'807.50		84'500.00		94'623.51	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	7'709.10		10'000.00		3'884.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	19'861.10		21'000.00		18'296.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					800.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	340.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			5'500.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'970.33		11'000.00		10'970.33	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	27'489.58		38'000.00		8'628.88	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		114'234.75		85'000.00		103'331.10
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		209'531.00		180'000.00		177'815.00
16	**Verteidigung**	**667'004.07**	**355'044.75**	**528'500.00**	**146'000.00**	**485'099.35**	**207'472.85**
161	**Militärische Verteidigung**	**16'649.62**		**18'000.00**		**16'549.62**	
1610	**Militärische Verteidigung**	**16'649.62**		**18'000.00**		**16'549.62**	
	Nettoergebnis		*16'649.62*		*18'000.00*		*16'549.62*
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		3'000.00		1'400.00	
3130.00.0	*Anlässe, Empfänge, Ehrungen*	*1'500.00*		*3'000.00*		*1'400.00*	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'249.39		2'000.00		2'249.39	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	955.95		1'000.00		955.95	
3300.42	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'944.28		12'000.00		11'944.28	
162	**Zivile Verteidigung**	**650'354.45**	**355'044.75**	**510'500.00**	**146'000.00**	**468'549.73**	**207'472.85**
1620	**Zivilschutz**	**640'354.45**	**355'044.75**	**498'500.00**	**146'000.00**	**458'415.73**	**207'472.85**
	Nettoergebnis		*285'309.70*		*352'500.00*		*250'942.88*
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'000.00		851.91	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'896.00		30'000.00		8'209.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'279.00		1'500.00		29'038.35	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*113.00*		*1'500.00*		*26.30*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*24'166.00*				*29'012.05*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'627.40		8'500.00		6'049.65	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben	45.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	67'703.76		100'000.00		19'300.35	
3144.05	Unterhalt Hochbauten, durch Schutzraumfonds finanizert	109'699.80				7'792.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'291.50		11'000.00		3'695.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'815.62		18'000.00		17'815.61	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	152'361.42		187'500.00		168'463.06	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	103'380.00		140'000.00		197'200.00	
3707.00	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	141'254.95					
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		710.00		6'000.00		
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		109'699.80				7'792.00
4630.00	Beiträge vom Bund						2'480.85
4701.00	Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten		141'254.95				
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		103'380.00		140'000.00		197'200.00
1621	**Ziviler Gemeindeführungsstab**	**10'000.00**		**12'000.00**		**10'134.00**	
	Nettoergebnis		*10'000.00*		*12'000.00*		*10'134.00*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					134.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000.00			
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*			*1'000.00*			
3170.00	Reisekosten und Spesen			500.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	**BILDUNG**	**64'406'663.97**	**5'394'875.30**	**62'751'000.00**	**5'105'500.00**	**61'176'706.82**	**5'210'676.14**
21	**Obligatorische Schule**	**56'126'489.55**	**4'981'953.05**	**54'530'000.00**	**4'780'500.00**	**54'621'680.33**	**4'996'596.24**
211	**Eingangsstufe**	**4'405'641.91**		**4'520'500.00**		**4'524'856.05**	
2110	**Kindergarten**	**4'405'641.91**		**4'520'500.00**		**4'524'856.05**	
	Nettoergebnis		*4'405'641.91*		*4'520'500.00*		*4'524'856.05*
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	759'784.85		783'500.00		699.95	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-3'820.70	
3020.10	Deutsch als Zweitsprache (DaZ)					737'888.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'180.25		50'000.00		45'951.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	81'359.05		93'000.00		69'282.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'065.90		11'000.00		9'812.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'611.50		9'500.00		7'785.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'547.15		3'000.00		1'525.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			5'500.00		693.80	
3104.00	Lehrmittel	95'575.02		131'500.00		112'516.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'500.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	18'123.95		7'000.00		5'723.52	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	16'825.87		21'000.00		15'529.70	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			15'500.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'367'568.37		3'387'500.00		3'521'268.58	
212	**Primarstufe**	**22'687'836.24**	**194'376.00**	**22'024'000.00**	**214'500.00**	**22'112'523.06**	**258'766.50**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120	**Primarstufe**	**22'687'836.24**	**194'376.00**	**22'024'000.00**	**214'500.00**	**22'112'523.06**	**258'766.50**
	Nettoergebnis		*22'493'460.24*		*21'809'500.00*		*21'853'756.56*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	56'973.15		135'000.00		124.05	
3010.01	Gemeindevikariate Verwaltungspersonal	17'683.00				27'384.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-350.50				-6'110.60	
3010.20	Assistenz					874'443.70	
3010.21	Aufgabenhilfe					31'365.60	
3010.24	Projekt/Atelier/Bibliothek					6'860.25	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	3'136'786.95		3'098'500.00		9'883.05	
3020.01	Gemeindevikariate	296'909.40		145'000.00		246'586.05	
3020.03	Löhne QUIMS	56'390.45		50'000.00		44'655.75	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-26'002.60				-2'451.45	
3020.10	Deutsch als Zweitsprache (DaZ)					1'122'651.45	
3020.11	PICTS/Informatik					159'767.65	
3020.12	Nachhilfeunterricht, Kurse					5'544.15	
3020.13	Gesundheit					25'585.30	
3020.14	Haus- und Nebenämter					4'800.85	
3020.21	Aufgabenhilfe Lehrperson					48'224.40	
3020.40	Logopädie					835'304.90	
3020.41	Psychomotorik					343'469.05	
3020.42	Psychotherapie					169'006.25	
3020.43	Rhythmik					78'976.95	
3020.44	Begabtenförderung					6'741.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	302'733.00		278'500.00		255'136.60	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	-100.25					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	471'868.25		448'000.00		410'865.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	59'236.00		61'500.00		50'704.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	48'361.90		54'500.00		43'358.00	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-3.60					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'433.90		11'000.00		8'323.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	60'575.29		80'000.00		50'317.73	
3104.00	Lehrmittel	592'024.75		567'500.00		485'496.67	
3104.03	Schulmaterial QUIMS	16'202.78		11'500.00		24'341.58	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	69'431.25		62'000.00		81'075.38	
3113.00	Anschaffung Hardware	130'451.80		127'500.00		91'191.10	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	224'453.57		202'000.00		187'224.51	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	569'779.60		570'500.00		585'453.03	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*13'068.22*		*12'000.00*		*10'947.65*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*556'711.38*		*558'500.00*		*574'505.38*	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	139'126.45		129'000.00		158'791.22	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					4'818.75	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	126'943.37		126'000.00		96'241.23	
3162.00	Raten für operatives Leasing	322'296.19		320'000.00		125'998.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00					
3170.03	Reisekosten und Spesen QUIMS	51'974.51		66'500.00		40'626.95	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	303'419.67		393'000.00		297'301.55	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	237.80				180.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					200'912.91	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	15'649'000.16		15'086'500.00		14'881'351.10	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
4231.00	Kursgelder		21'660.00		18'500.00		11'640.00
4250.00	Verkäufe						74'410.50
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		172'716.00		196'000.00		172'716.00
213	**Sekundarstufe**	**9'589'029.06**	**116'045.65**	**9'310'000.00**	**117'000.00**	**9'234'763.41**	**107'807.25**
2130	**Sekundarstufe**	**9'589'029.06**	**116'045.65**	**9'310'000.00**	**117'000.00**	**9'234'763.41**	**107'807.25**
	Nettoergebnis		*9'472'983.41*		*9'193'000.00*		*9'126'956.16*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	160'957.90		21'500.00			
3010.01	Gemeindevikariate Verwaltungspersonal					158.50	
3010.20	Assistenz					11'841.65	
3010.21	Aufgabenhilfe					895.95	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	297'728.25		532'000.00		287'412.20	
3020.01	Gemeindevikariate	110'943.50		60'000.00		96'667.35	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-41'589.00				-1'951.05	
3020.10	Deutsch als Zweitsprache (DaZ)					168'671.95	
3020.11	PICTS/Informatik					23'121.60	
3020.12	Nachhilfeunterricht, Kurse					20'266.90	
3020.13	Gesundheit					4'979.00	
3020.14	Haus- und Nebenämter					1'940.00	
3020.21	Aufgabenhilfe Lehrperson					9'663.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'557.45		40'500.00		39'578.95	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	-7.25					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	45'384.20		54'500.00		53'337.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'821.15		7'500.00		7'452.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'719.30		7'000.00		6'664.55	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-1.15					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'223.80		2'000.00		1'195.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'322.20		27'000.00		20'262.95	
3104.00	Lehrmittel	393'167.89		446'500.00		430'009.04	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'587.39				76'997.78	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'020.60		5'000.00		25'000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	7'461.45		8'500.00		12'836.60	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	34'130.20		42'000.00		62'480.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	149'813.72		138'500.00		146'137.02	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*2'834.00*		*5'000.00*		*2'204.30*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*146'979.72*		*133'500.00*		*143'932.72*	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	43'885.00		39'000.00		36'595.33	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'783.45		12'500.00		11'473.72	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	62'421.98		79'500.00		54'878.94	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'939.55		3'000.00		3'700.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	80'730.20		75'000.00		60'524.61	
3170.00	Reisekosten und Spesen	31.40		6'000.00		1'653.10	
3170.03	Reisekosten und Spesen QUIMS	2'990.00					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	169'645.50		159'000.00		148'745.47	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	169'964.58		170'000.00		169'964.59	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'925'698.14		5'847'000.00		5'803'136.01	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	507'749.36		411'500.00		378'016.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'368'948.30		1'115'000.00		1'059'954.95	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4230.00	Schulgelder		69'500.00		61'500.00		78'723.75
4231.00	Kursgelder		13'880.00		10'500.00		2'640.00
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		21'582.65		45'000.00		26'443.50
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		11'083.00				
214	**Musikschulen**	**1'815'917.45**		**1'810'000.00**		**1'739'161.20**	
2140	**Musikschulen**	**1'815'917.45**		**1'810'000.00**		**1'739'161.20**	
	Nettoergebnis		*1'815'917.45*		*1'810'000.00*		*1'739'161.20*
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'815'917.45		1'810'000.00		1'739'161.20	
217	**Schulliegenschaften**	**7'425'061.04**	**398'011.25**	**7'192'000.00**	**239'500.00**	**7'256'264.64**	**305'230.89**
2170	**Schulliegenschaften**	**7'425'061.04**	**398'011.25**	**7'192'000.00**	**239'500.00**	**7'256'264.64**	**305'230.89**
	Nettoergebnis		*7'027'049.79*		*6'952'500.00*		*6'951'033.75*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'325'835.15		2'093'000.00		2'314'706.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-58'419.40				-81'142.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	142'233.80		132'000.00		139'376.30	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	-285.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	185'864.45		175'000.00		180'804.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	30'312.10		28'500.00		29'251.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'739.00		22'500.00		23'620.65	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-45.60					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'900.30		4'500.00		4'726.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'796.20		3'000.00		2'430.20	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand					200.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	266'423.51		244'000.00		230'060.82	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'886.05		27'500.00		90'436.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'097'281.32		1'195'000.00		1'143'795.27	
3120.07	Ver- und Entsorgungen Liegenschaften VV (REM)	44'297.20					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	112'738.70		127'500.00		110'039.52	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*33'011.50*		*48'000.00*		*46'923.47*	
3130.00.0	*Reinigungen Dritter*	*79'727.20*		*79'500.00*		*63'116.05*	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'459.00		20'000.00		127'366.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	96'666.35		78'000.00		80'807.55	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	225'816.54		209'000.00		227'851.07	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	602'817.95		557'000.00		542'563.36	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude unvorhergesehen (Pauschal budgetiert)	292'630.33		263'000.00		254'175.68	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	47'643.93		44'500.00		52'365.15	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	536'322.70		557'000.00		365'909.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	81'461.45		78'500.00		78'636.19	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'276'564.94		1'280'500.00		1'273'977.98	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'231.71		1'000.00		1'231.70	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	41'788.36		51'000.00		54'459.55	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					8'615.75	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		30'067.00				32'365.00
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		5'920.90				
4390.00	Übriger Ertrag		34'487.90		9'000.00		33'183.40
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		167'928.30		203'500.00		174'107.10
4470.01	Nebenkosten Miete Liegenschaften VV		15'630.00		16'500.00		15'990.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		143'977.15		10'500.00		23'780.39
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften						10'061.00
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten						15'744.00
218	**Tagesbetreuung**	**6'708'166.98**	**4'153'777.15**	**6'356'000.00**	**4'151'000.00**	**6'358'590.53**	**4'264'538.40**
2180	**Tagesbetreuung**	**6'708'166.98**	**4'153'777.15**	**6'356'000.00**	**4'151'000.00**	**6'358'590.53**	**4'264'538.40**
	Nettoergebnis		*2'554'389.83*		*2'205'000.00*		*2'094'052.13*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'147'723.45		3'974'000.00		3'492.55	
3010.01	Gemeindevikariate Verwaltungspersonal	231'617.75		46'000.00		128'508.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-52'298.45				-32'994.30	
3010.60	Betreuungsleitung					316'625.35	
3010.62	Gruppenleitung					1'703'453.45	
3010.63	Fachperson Betreuung					331'564.35	
3010.64	Assistenz Betreuung					1'443'336.65	
3010.65	Mittagstischleitung					106'000.30	
3020.01	Gemeindevikariate	579.10					
3020.21	Aufgabenhilfe Lehrperson					530.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	285'139.70		250'500.00		262'416.90	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	-1'649.45					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	376'426.50		379'000.00		366'455.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	57'031.55		52'000.00		54'218.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	45'548.25		42'500.00		44'157.25	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-168.55					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'827.65		9'000.00		8'956.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	17'694.40		26'500.00		19'028.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand					4'800.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	51'634.27		54'500.00		50'375.08	
3105.00	Lebensmittel	1'409'142.75		1'345'000.00		1'421'289.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'185.00		5'500.00		12'444.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	74'060.44		113'500.00		61'981.47	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*12'650.44*		*14'500.00*		*10'182.02*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*61'410.00*		*99'000.00*		*51'799.45*	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	13'966.25		15'500.00		16'703.71	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	33'590.60		42'500.00		32'656.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	281.75				2'477.26	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'721.71					
3660.50	Planmässige Abschreibungen an private Unternehmungen	112.31				112.31	
4240.10	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Elternbeiträge) Frühbetreuung		94'845.00		114'500.00		117'291.60
4240.11	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Elternbeiträge) Mittagsbetreuung		2'245'293.80		2'227'500.00		2'308'034.00
4240.12	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Elternbeiträge) Nachmittagsbetreuung 1		620'117.25		640'500.00		643'802.65
4240.13	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Elternbeiträge) Nachmittagsbetreuung 2		1'134'013.10		1'174'000.00		1'202'723.55

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.14	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Elternbeiträge) Tagesbetreuung		96'717.25		115'000.00		103'372.60
4240.90	Rabatt auf Gebühren Betreuung (Elternbeiträge)		-118'316.50		-120'500.00		-124'536.00
4240.95	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Verwaltungsgebühren)		14'650.00				13'850.00
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		66'457.25				
219	**Obligatorische Schule, Übriges**	**3'494'836.87**	**119'743.00**	**3'317'500.00**	**58'500.00**	**3'395'521.44**	**60'253.20**
2190	**Schulleitung**	**345'104.09**		**390'500.00**		**341'000.11**	
	Nettoergebnis		*345'104.09*		*390'500.00*		*341'000.11*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	184'165.05		210'500.00		180'613.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'433.30		14'500.00		11'483.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'245.60		24'000.00		21'268.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'295.30		3'000.00		2'397.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'830.00		2'500.00		1'931.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	390.80		1'000.00		397.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00		4'000.00		2'702.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	678.51		10'000.00		589.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	66'286.65		67'000.00		64'271.10	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	56'578.88		54'000.00		55'346.06	
2191	**Schulverwaltung**	**2'797'466.34**	**69'666.00**	**2'531'500.00**		**2'689'885.89**	**12'003.20**
	Nettoergebnis		*2'727'800.34*		*2'531'500.00*		*2'677'882.69*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'589'270.05		1'445'000.00		1'424'051.85	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'662.25				-3'826.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100'552.00		99'500.00		90'530.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	205'879.70		208'000.00		186'400.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20'339.70		21'000.00		18'381.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'188.55		17'500.00		15'340.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'506.10		7'000.00		3'154.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	202'111.94		190'500.00		165'687.44	
3099.00	Übriger Personalaufwand	72'971.00		70'000.00		65'451.35	
3100.00	Büromaterial	8'131.05		8'000.00		8'625.84	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'207.45		12'000.00		13'792.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'249.80		3'000.00		3'166.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'651.45		20'000.00		2'389.10	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	23'139.95		19'000.00		12'692.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200'152.65		92'500.00		294'473.40	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*84'741.90*		*60'000.00*		*69'363.10*	
3130.00.0	*Reinigungen Dritter*	*35'990.00*		*32'500.00*		*31'560.00*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*79'420.75*				*193'550.30*	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	44'533.70		40'000.00		72'742.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	57'009.20		56'000.00		47'550.60	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*57'009.20*		*56'000.00*		*47'550.60*	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'220.50		4'500.00		11'629.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	23'349.60		10'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	96'964.55		95'000.00		94'927.80	
3162.00	Raten für operatives Leasing					86'450.25	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	51'107.85		41'000.00		51'602.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	68'341.80		71'500.00		24'546.66	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	250.00		500.00		125.00	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		27'666.00				12'003.20
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		42'000.00				
2192	**Volksschule, Sonstiges**	**352'266.44**	**50'077.00**	**395'500.00**	**58'500.00**	**364'635.44**	**48'250.00**
	Nettoergebnis		*302'189.44*		*337'000.00*		*316'385.44*
3130.00	Dienstleistungen Dritter	347'708.14		391'000.00		364'635.44	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*120.00*		*6'500.00*		*5'341.50*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*347'588.14*		*384'500.00*		*359'293.94*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'558.30		4'500.00			
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		50'077.00		58'500.00		48'250.00
22	**Sonderschulen**	**8'280'174.42**	**412'922.25**	**8'221'000.00**	**325'000.00**	**6'555'026.49**	**214'079.90**
220	**Sonderschulen**	**8'280'174.42**	**412'922.25**	**8'221'000.00**	**325'000.00**	**6'555'026.49**	**214'079.90**
2200	**Sonderschulen**	**8'280'174.42**	**412'922.25**	**8'221'000.00**	**325'000.00**	**6'555'026.49**	**214'079.90**
	Nettoergebnis		*7'867'252.17*		*7'896'000.00*		*6'340'946.59*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'221'864.70		889'500.00		-729.25	
3010.01	Gemeindevikariate Verwaltungspersonal	23'151.00		10'000.00		8'668.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9'417.55				-28'784.55	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	-494.35					
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-79.20					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'640.00		3'000.00		1'445.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	851'515.94		766'000.00		871'654.42	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*72.55*				*152.20*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*851'443.39*		*766'000.00*		*871'502.22*	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	291'601.35		651'000.00		504'976.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'407.65		3'500.00		2'534.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					60.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	508'205.80		509'000.00		491'892.65	
3631.00.5	Jugendschutz Kinder- und Jugendgesetz	4'757'718.44		4'962'000.00		4'148'547.12	
3631.00.5	*Beiträge an Kanton (Sonderschulen)*	*3'770'008.00*		*3'976'000.00*		*3'202'918.00*	
3631.00.5	*Beiträge an Kanton (Sonderschulen HPS)*	*858'511.19*		*840'000.00*		*821'184.12*	
3631.00.5	*Beiträge an Kanton (Spitalschulen)*	*129'199.25*		*146'000.00*		*124'445.00*	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	53'982.59		33'500.00		45'863.85	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	577'078.05		393'500.00		508'898.00	
4230.00	Schulgelder		102'622.25		64'000.00		98'829.30
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020				261'000.00		7'452.60
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		310'300.00				107'798.00
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**5'226'480.60**	**672'778.66**	**5'035'000.00**	**570'000.00**	**4'523'570.72**	**735'982.40**
31	**Kulturerbe**	**544'173.29**	**18'643.15**	**544'500.00**	**15'000.00**	**474'342.60**	**3'559.35**
311	**Museen und bildende Kunst**	**453'972.09**		**464'500.00**		**425'270.75**	
3110	**Museen und bildende Kunst**	**453'972.09**		**464'500.00**		**425'270.75**	
	Nettoergebnis		*453'972.09*		*464'500.00*		*425'270.75*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	103'161.95		104'000.00		98'062.25	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'624.15		6'500.00		6'296.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'828.00		10'000.00		8'933.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'382.30		1'500.00		1'314.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'057.35		1'000.00		1'059.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	228.85				217.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'275.00		3'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	490.70		500.00			
3300.42	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	139'426.35		132'500.00		139'426.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	189'497.44		205'000.00		169'961.80	
312	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**90'201.20**	**18'643.15**	**80'000.00**	**15'000.00**	**49'071.85**	**3'559.35**
3120	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**90'201.20**	**18'643.15**	**80'000.00**	**15'000.00**	**49'071.85**	**3'559.35**
	Nettoergebnis		*71'558.05*		*65'000.00*		*45'512.50*
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	85'051.20		70'000.00		48'921.85	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'150.00		10'000.00		150.00	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		18'643.15		15'000.00		3'559.35
32	**Kultur, übrige**	**1'118'370.30**	**60'158.71**	**1'173'500.00**	**42'000.00**	**1'018'298.28**	**126'105.10**
321	**Bibliotheken und Literatur**	**431'833.75**	**46'152.71**	**440'000.00**	**34'500.00**	**403'573.03**	**43'315.10**
3210	**Bibliotheken und Literatur**	**431'833.75**	**46'152.71**	**440'000.00**	**34'500.00**	**403'573.03**	**43'315.10**
	Nettoergebnis		*385'681.04*		*405'500.00*		*360'257.93*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	251'108.00		250'000.00		245'419.20	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-877.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'123.70		11'500.00		15'707.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'422.30		20'000.00		16'483.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'363.75		2'500.00		3'277.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'574.00		2'000.00		2'641.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	556.85		500.00		543.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	620.00		10'000.00		3'493.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'768.60		3'500.00		3'262.05	
3100.00	Büromaterial	20'853.67		21'500.00		12'986.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'328.01		13'000.00		14'451.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	56'679.45		59'000.00		54'573.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'919.20		5'500.00		6'137.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'086.27		2'000.00		1'855.48	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*2'086.27*		*2'000.00*		*1'855.48*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	23'931.70		31'000.00		13'341.35	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*23'931.70*		*31'000.00*		*13'341.35*	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'498.25		8'000.00		10'276.05	
4240.01	Mitgliederbeiträge		42'920.00		31'000.00		40'300.00
4499.00	Übrige Finanzerträge		3'232.71		3'500.00		3'015.10
329	**Kultur, Übriges**	**686'536.55**	**14'006.00**	**733'500.00**	**7'500.00**	**614'725.25**	**82'790.00**
3290	**Kultur, Übriges**	**686'536.55**	**14'006.00**	**733'500.00**	**7'500.00**	**614'725.25**	**82'790.00**
	Nettoergebnis		*672'530.55*		*726'000.00*		*531'935.25*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	89'962.50		109'000.00		59'451.60	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'425.75		4'500.00		3'232.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'446.30		10'000.00		7'162.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'205.10		1'000.00		796.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	746.70		500.00		544.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	110.95				111.80	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	14'478.95		14'500.00		14'128.15	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	100'000.20		100'000.00		100'000.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	465'160.10		494'000.00		429'297.65	
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		14'006.00		7'500.00		82'790.00
34	**Sport und Freizeit**	**3'563'937.01**	**593'976.80**	**3'317'000.00**	**513'000.00**	**3'030'929.84**	**606'317.95**
341	**Sport**	**3'501'131.81**	**545'190.10**	**3'309'000.00**	**513'000.00**	**2'967'150.19**	**553'625.45**
3410	**Sport**	**3'501'131.81**	**545'190.10**	**3'309'000.00**	**513'000.00**	**2'967'150.19**	**553'625.45**
	Nettoergebnis		*2'955'941.71*		*2'796'000.00*		*2'413'524.74*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	737'404.60		748'000.00		705'205.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'214.15				-21'406.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'427.95		29'000.00		43'999.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	69'093.00		49'000.00		65'290.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'802.15		6'500.00		9'181.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'426.35		4'500.00		7'400.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'588.85		1'000.00		1'523.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					9'840.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	73'309.69		85'000.00		128'918.99	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'356.85		20'000.00		3'222.39	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	478'953.75		361'000.00		369'787.02	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	229'550.51		201'000.00		130'964.86	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*18'348.96*		*26'000.00*		*97'040.96*	
3130.00.0	*Reinigungen Dritter*	*211'201.55*		*175'000.00*		*33'674.40*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*					*249.50*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'806.30		16'000.00		2'543.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	20'983.83		25'000.00		14'985.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	345'289.95		264'000.00		146'153.21	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	779'160.07		719'500.00		653'041.14	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude unvorhergesehen (Pauschal budgetiert)	80'329.10		134'500.00		62'746.67	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'945.75		2'500.00		25'897.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					401.15	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	27'633.20		31'500.00		44'700.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	875.20		3'500.00		871.95	
3192.00	Abgeltung von Rechten	102'734.45		104'000.00		102'854.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	112'657.15		131'000.00		87'757.26	
3300.33	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	16'578.77		16'500.00		16'578.78	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	311'091.83		311'000.00		313'184.31	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'758.84		4'000.00		3'758.84	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	17'560.50		22'000.00		18'721.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	19'027.32		19'000.00		19'027.32	
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		193'139.40		200'000.00		296'192.35
4240.00.04	Benützungsgebühren und Dienstleistungen PSS 3.50 /3.70 %		277'269.00		190'000.00		206'322.00
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		2'903.90				2'595.10
4390.00	Übriger Ertrag		34'694.40				4'875.30
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		37'153.40		118'500.00		33'698.40
4470.01	Nebenkosten Miete Liegenschaften VV				4'500.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		30.00				9'942.30
342	**Freizeit**	**62'805.20**	**48'786.70**	**8'000.00**		**63'779.65**	**52'692.50**
3420	**Freizeit**	**62'805.20**	**48'786.70**	**8'000.00**		**63'779.65**	**52'692.50**
	Nettoergebnis		*14'018.50*		*8'000.00*		*11'087.15*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'148.05		7'500.00		4'728.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	266.35		500.00		303.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11.90				13.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	42.50				51.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9.20					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	58'327.20				58'682.40	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*58'327.20*				*58'682.40*	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		48'786.70				52'692.50
4	**GESUNDHEIT**	**17'763'200.88**	**5'525'613.15**	**19'006'500.00**	**5'472'500.00**	**17'516'754.22**	**4'888'757.97**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**8'779'713.94**	**94'954.18**	**11'439'000.00**	**819'000.00**	**9'374'538.03**	**69'588.74**
412	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**8'779'713.94**	**94'954.18**	**11'439'000.00**	**819'000.00**	**9'374'538.03**	**69'588.74**
4121	**Wohn- und Pflegeheim Spyrigarten (Eigenwirtschaftsbetrieb)**	**94'954.18**	**94'954.18**	**819'000.00**	**819'000.00**	**69'588.74**	**69'588.74**
	Nettoergebnis						
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'555.61		6'500.00		6'555.61	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	59'917.58		60'000.00		59'917.58	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	16'683.44					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	11'797.55		12'000.00		3'115.55	
3980.00	Interne Übertragungen			740'500.00			
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				813'000.00		25'632.09
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		87'975.83				42'148.00
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		6'978.35		6'000.00		1'808.65
4125	**Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**8'684'759.76**		**10'620'000.00**		**9'304'949.29**	
	Nettoergebnis		*8'684'759.76*		*10'620'000.00*		*9'304'949.29*
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	-176'000.00					
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	2'298'119.35		2'544'000.00		2'364'298.95	
3636.40	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpfl	6'562'640.41		8'076'000.00		6'935'830.34	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.43	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für Unterkunft und Betreuung					4'820.00	
42	**Ambulante Krankenpflege**	**8'541'165.56**	**5'386'622.82**	**7'088'000.00**	**4'611'000.00**	**7'755'582.85**	**4'786'258.08**
421	**Ambulante Krankenpflege**	**8'324'315.75**	**5'379'666.65**	**6'886'000.00**	**4'608'000.00**	**7'591'973.70**	**4'782'402.33**
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**5'262'059.40**	**5'379'666.65**	**4'629'500.00**	**4'608'000.00**	**5'103'348.05**	**4'782'402.33**
	Nettoergebnis	*117'607.25*			*21'500.00*		*320'945.72*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'437'013.40		3'237'000.00		3'166'746.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-53'884.90		-40'000.00		-31'145.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	215'789.45		201'500.00		195'755.15	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	1'320.25					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	330'706.40		313'000.00		302'256.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	44'241.55		43'000.00		40'870.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	28'817.35		34'000.00		33'054.05	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	211.70					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'213.60		6'500.00		6'719.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	27'948.25		35'000.00		24'700.05	
3091.00	Personalwerbung	14'072.10		7'500.00		8'118.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'596.40		12'000.00		13'166.75	
3100.00	Büromaterial	10'106.90		12'000.00		11'459.11	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'992.15		5'000.00		7'533.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	455.40		1'000.00		508.25	
3105.00	Lebensmittel	186'627.20		182'500.00		174'541.95	
3106.00	Medizinisches Material	31'322.45		34'500.00		21'471.15	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'295.20		3'000.00		2'315.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'098.80		3'000.00		16'145.60	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'293.55		3'500.00		3'072.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	406'372.67		225'000.00		503'266.74	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*12'974.22*		*13'500.00*		*11'545.14*	
3130.00.0	*Anlässe, Empfänge, Ehrungen*	*3'022.80*		*7'500.00*		*15'895.25*	
3130.00.0	*Mitglieder- und Verbandsbeiträge*	*16'110.35*		*16'000.00*		*14'903.00*	
3130.00.0	*Springereinsätze*	*341'013.85*		*150'000.00*		*424'780.10*	
3130.00.0	*Reinigungen Dritter*	*12'066.45*		*14'000.00*		*11'448.25*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*21'185.00*		*24'000.00*		*24'695.00*	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'042.95		3'500.00		1'911.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	136'116.83		127'000.00		120'437.69	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*120'350.60*		*117'000.00*		*109'606.59*	
3133.00.9	*Informatik-Nutzungsaufwand übrige*	*15'766.23*		*10'000.00*		*10'831.10*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'853.10		4'500.00		4'508.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	390.70		500.00		159.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	31'460.39		15'000.00		22'837.59	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'302.56		28'000.00		30'237.49	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	78'287.85		75'000.00		69'564.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	46'843.85		55'000.00		50'474.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'834.25		1'000.00		3'161.91	
3190.00	Schadenersatzleistungen	723.10		1'000.00		299.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	165'593.95				299'200.67	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		2'541'019.48		2'269'500.00		2'302'302.32
4250.00	Verkäufe		6'014.61		6'000.00		5'693.47
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		26'056.70		25'000.00		28'110.25
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'806'575.86		2'307'500.00		2'446'296.29
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**	**3'062'256.35**		**2'256'500.00**		**2'488'625.65**	
	Nettoergebnis		*3'062'256.35*		*2'256'500.00*		*2'488'625.65*
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	31'071.00		31'500.00		40'194.00	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	3'031'185.35		2'225'000.00		2'448'431.65	
422	**Rettungsdienste**	**216'849.81**	**6'956.17**	**202'000.00**	**3'000.00**	**163'609.15**	**3'855.75**
4220	**Rettungsdienste**	**216'849.81**	**6'956.17**	**202'000.00**	**3'000.00**	**163'609.15**	**3'855.75**
	Nettoergebnis		*209'893.64*		*199'000.00*		*159'753.40*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'705.06		36'500.00		32'578.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'674.52		2'000.00		1'617.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7.50				7.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	267.43		500.00		272.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1.34				1.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	43'436.71				773.60	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'900.02					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			35'500.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'385.28		500.00		1'143.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'795.69		9'000.00		5'012.50	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*7'795.69*		*9'000.00*		*5'012.50*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'382.39		2'000.00		-948.35	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS*	*2'382.39*		*2'000.00*		*-948.35*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'631.76		1'500.00		1'663.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'031.27		2'500.00		6'748.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'786.70		15'000.00		17'797.80	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	104'844.14		97'000.00		96'940.80	
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		4'076.82		3'000.00		3'855.75
4250.00	Verkäufe		2'879.35				
43	**Gesundheitsprävention**	**396'838.38**	**44'036.15**	**431'500.00**	**42'500.00**	**342'895.39**	**32'911.15**
432	**Krankheitsbekämpfung, übrige**	**20'008.32**		**28'500.00**	**1'000.00**	**21'940.74**	**900.00**
4320	**Krankheitsbekämpfung, übrige**	**20'008.32**		**28'500.00**	**1'000.00**	**21'940.74**	**900.00**
	Nettoergebnis		*20'008.32*		*27'500.00*		*21'040.74*
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'641.90		12'500.00		7'435.40	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*5'641.90*		*12'500.00*		*7'435.40*	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'366.42		15'000.00		14'505.34	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen				1'000.00		900.00
4634.00.98	*Übrige Beiträge von öffentlichen Unternehmungen*				*1'000.00*		*900.00*
433	**Schulgesundheitsdienst**	**361'368.06**	**38'749.15**	**396'500.00**	**37'000.00**	**313'527.55**	**27'390.05**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**361'368.06**	**38'749.15**	**396'500.00**	**37'000.00**	**313'527.55**	**27'390.05**
	Nettoergebnis		*322'618.91*		*359'500.00*		*286'137.50*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	77'388.40		94'000.00			
3010.50	Schulsport					41'427.00	
3010.51	Zahnprohylaxe, Lausfachfrau					23'223.60	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	5'954.35					
3049.00	Übrige Zulagen	6'380.00				960.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'466.45		6'000.00		4'033.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	337.90		1'500.00		281.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	872.70		1'500.00		678.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	189.15		500.00		19.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	111.00		3'500.00		1'910.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'352.41		17'500.00		9'451.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	233'400.75		230'000.00		213'419.60	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*233'400.75*		*230'000.00*		*213'546.80*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*					*-127.20*	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	16'854.95		42'000.00		18'123.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	60.00					
4231.00	Kursgelder		15'460.00		15'000.00		12'345.00
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		23'289.15		22'000.00		15'045.05
434	**Lebensmittelkontrolle**	**15'462.00**	**5'287.00**	**6'500.00**	**4'500.00**	**7'427.10**	**4'621.10**
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**15'462.00**	**5'287.00**	**6'500.00**	**4'500.00**	**7'427.10**	**4'621.10**
	Nettoergebnis		*10'175.00*		*2'000.00*		*2'806.00*

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'462.00		6'500.00		7'427.10	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*15'462.00*		*6'500.00*		*7'427.10*	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		5'287.00		4'500.00		4'621.10
49	**Gesundheitswesen, Übriges**	**45'483.00**		**48'000.00**		**43'737.95**	
490	**Gesundheitswesen, Übriges**	**45'483.00**		**48'000.00**		**43'737.95**	
4900	**Gesundheitswesen, Übriges**	**45'483.00**		**48'000.00**		**43'737.95**	
	Nettoergebnis		*45'483.00*		*48'000.00*		*43'737.95*
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	45'483.00		48'000.00		43'737.95	
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**53'381'435.42**	**29'293'677.21**	**53'105'500.00**	**27'377'500.00**	**49'711'344.04**	**27'519'269.01**
51	**Krankheit und Unfall**	**2'641'052.25**	**2'661'476.70**	**2'350'000.00**	**2'353'000.00**	**2'333'469.20**	**2'315'095.35**
512	**Prämienverbilligungen**	**2'641'052.25**	**2'661'476.70**	**2'350'000.00**	**2'353'000.00**	**2'333'469.20**	**2'315'095.35**
5120	**Prämienverbilligungen**	**2'641'052.25**	**2'661'476.70**	**2'350'000.00**	**2'353'000.00**	**2'333'469.20**	**2'315'095.35**
	Nettoergebnis	*20'424.45*		*3'000.00*			*18'373.85*
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	2'641'052.25		2'350'000.00		2'333'469.20	
4290.00	Übrige Entgelte		40'848.90		20'000.00		13'358.30
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		1'622'335.20		1'358'000.00		1'373'068.00
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		987'081.00		950'000.00		904'824.85
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		11'211.60		25'000.00		23'844.20
52	**Invalidität**	**6'686'201.55**	**4'715'586.00**	**5'756'000.00**	**4'045'500.00**	**5'916'625.72**	**4'209'329.80**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
522	**Ergänzungsleistungen IV**	**6'668'501.55**	**4'715'586.00**	**5'701'000.00**	**4'045'500.00**	**5'908'854.60**	**4'209'329.80**
5220	**Ergänzungsleistungen IV**	**6'668'501.55**	**4'715'586.00**	**5'701'000.00**	**4'045'500.00**	**5'908'854.60**	**4'209'329.80**
	Nettoergebnis		*1'952'915.55*		*1'655'500.00*		*1'699'524.80*
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'844.80		20'000.00		4'559.75	
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	1'227.20				11'865.60	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	6'327'296.70		5'316'000.00		5'537'045.15	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	336'132.85		365'000.00		355'384.10	
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		4'547'833.00		3'816'500.00		3'954'917.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		167'753.00		175'000.00		250'879.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen)				50'000.00		
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)				2'000.00		3'533.80
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)				2'000.00		
524	**Leistungen an Invalide**	**17'700.00**		**55'000.00**		**7'771.12**	
5240	**Leistungen an Invalide**	**17'700.00**		**55'000.00**		**7'771.12**	
	Nettoergebnis		*17'700.00*		*55'000.00*		*7'771.12*
3130.00	Dienstleistungen Dritter			14'000.00		1'920.00	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*			*14'000.00*		*1'920.00*	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			12'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	17'700.00		29'000.00		5'851.12	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
53	**Alter und Hinterlassene**	**11'584'911.60**	**6'815'273.60**	**11'275'000.00**	**7'175'500.00**	**10'963'624.73**	**6'715'967.05**
531	**Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV**	**1'043'187.49**	**25'586.50**	**896'500.00**	**14'500.00**	**885'755.20**	**25'550.30**
5310	**Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV**	**1'043'187.49**	**25'586.50**	**896'500.00**	**14'500.00**	**885'755.20**	**25'550.30**
	Nettoergebnis		*1'017'600.99*		*882'000.00*		*860'204.90*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	565'203.80		585'000.00		542'331.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'382.40				-7'361.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'187.80		35'000.00		34'265.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	59'062.20		63'500.00		64'607.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'544.35		7'500.00		7'169.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'655.65		6'000.00		5'856.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'176.10		1'000.00		1'204.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'985.95		10'000.00		2'530.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	862.10		2'000.00			
3100.00	Büromaterial	5'030.48		7'000.00		5'940.19	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	162.15					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'257.60		2'500.00		2'129.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	220'886.30		25'500.00		84'029.35	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*24'864.35*		*25'500.00*		*23'719.35*	
3130.00.0	*Springereinsätze*	*196'021.95*				*60'310.00*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	38'723.60		44'000.00		33'804.85	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*38'723.60*		*44'000.00*		*33'804.85*	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	227.01		2'000.00		1'174.76	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	650.95		3'500.00		1'062.40	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	97'953.85		100'000.00		107'009.20	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020						73.30
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		25'586.50		14'500.00		25'477.00
532	**Ergänzungsleistungen AHV**	**7'948'397.10**	**5'674'954.00**	**7'776'000.00**	**5'533'000.00**	**8'000'407.01**	**5'709'361.10**
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**	**7'948'397.10**	**5'674'954.00**	**7'776'000.00**	**5'533'000.00**	**8'000'407.01**	**5'709'361.10**
	Nettoergebnis		*2'273'443.10*		*2'243'000.00*		*2'291'045.91*
3130.00	Dienstleistungen Dritter	89.00		1'000.00		513.90	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*89.00*		*1'000.00*		*513.90*	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'319.05		20'000.00		6'756.65	
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	3'710.00				5'542.01	
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-408.00					
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	7'425'632.00		7'196'000.00		7'465'454.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	515'055.05		559'000.00		522'140.45	
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		5'292'369.00		5'185'000.00		5'330'858.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		298'603.00		241'000.00		272'025.10
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen)		82'982.00		100'000.00		101'496.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)				2'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		1'000.00		5'000.00		4'982.00
533	**Leistungen an Pensionierte**	**91'904.40**		**192'000.00**	**29'500.00**	**191'145.45**	
5330	**Leistungen an Pensionierte**	**91'904.40**		**192'000.00**	**29'500.00**	**191'145.45**	
	Nettoergebnis		*91'904.40*		*162'500.00*		*191'145.45*
3064.00	Überbrückungsrenten	91'904.40		192'000.00		191'145.45	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				29'500.00		
534	**Wohnen im Alter (ohne Pflege)**	**2'497'502.61**	**1'114'733.10**	**2'400'500.00**	**1'598'500.00**	**1'882'417.07**	**981'055.65**
5340	**Wohnen im Alter (ohne Pflege)**	**2'497'502.61**	**1'114'733.10**	**2'400'500.00**	**1'598'500.00**	**1'882'417.07**	**981'055.65**
	Nettoergebnis		*1'382'769.51*		*802'000.00*		*901'361.42*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	848.80		2'000.00		1'357.20	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'006'142.55		970'500.00		962'022.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'376.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64'341.15		69'500.00		61'569.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	118'195.20		127'500.00		110'220.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'312.20		14'000.00		12'775.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'307.05		12'000.00		10'372.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'201.00		2'000.00		2'132.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'560.00		10'000.00		4'254.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'481.35		3'000.00		2'781.40	
3100.00	Büromaterial	3'211.21		5'500.00		3'744.39	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'752.22		11'500.00		3'558.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'680.40		14'000.00		9'592.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'499.60		1'500.00		1'495.10	
3105.00	Lebensmittel	228.60					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'683.40		11'000.00		8'118.52	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'236.25		3'500.00		537.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19'891.30		22'500.00		18'042.20	
3120.07	Ver- und Entsorgungen Liegenschaften VV (REM)	54'969.99					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	156'811.71		157'000.00		118'136.15	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*16'726.47*		*20'000.00*		*17'261.25*	
3130.00.0	*Anlässe, Empfänge, Ehrungen*	*79'655.24*		*80'000.00*		*70'636.90*	
3130.00.0	*Reinigungen Dritter*	*12'065.00*		*48'000.00*		*3'607.45*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*48'365.00*		*9'000.00*		*26'630.55*	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					15'885.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			2'000.00		2'843.28	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	37'969.05		40'000.00		33'928.80	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*37'969.05*		*40'000.00*		*33'928.80*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'507.40		14'500.00		16'586.15	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	7'169.45		6'000.00		11'566.95	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'635.50		21'000.00		3'159.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	191'432.70		150'500.00		160'876.44	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	7'711.70		13'500.00		15'143.68	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'280.60				10'907.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'731.75		1'000.00		1'264.75	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'954.00					
3190.01	Amortisationszahlung an BGZ	500'000.00		500'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	11'085.50		10'000.00		79'867.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	190'750.62		190'000.00		187'132.24	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'920.36		9'000.00		8'920.37	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		150'604.45		8'000.00		24'839.25
4390.00	Übriger Ertrag		48'129.50		45'000.00		44'566.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		846'189.70		770'000.00		840'467.05
4470.01	Nebenkosten Miete Liegenschaften VV		23'415.00				21'418.35
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		46'394.45		35'000.00		49'765.00
4980.00	Interne Übertragungen				740'500.00		
535	**Leistungen an das Alter**	**3'920.00**		**10'000.00**		**3'900.00**	
5350	**Leistungen an das Alter**	**3'920.00**		**10'000.00**		**3'900.00**	
	Nettoergebnis		*3'920.00*		*10'000.00*		*3'900.00*
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'920.00		10'000.00		3'900.00	
54	**Familie und Jugend**	**10'175'096.77**	**3'057'002.88**	**10'262'000.00**	**3'028'500.00**	**9'422'536.58**	**2'914'011.20**
543	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**330'556.30**	**180'040.85**	**481'000.00**	**150'000.00**	**395'161.44**	**221'312.64**
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**330'556.30**	**180'040.85**	**481'000.00**	**150'000.00**	**395'161.44**	**221'312.64**
	Nettoergebnis		*150'515.45*		*331'000.00*		*173'848.80*
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000.00		1'506.20	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*			*1'000.00*		*1'506.20*	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte	330'556.30		480'000.00		393'655.24	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		180'040.85		150'000.00		221'312.64
544	**Jugendschutz**	**5'282'919.40**	**125'234.67**	**4'726'000.00**	**151'000.00**	**4'582'122.17**	**182'233.55**
5440	**Jugendschutz**	**5'282'919.40**	**125'234.67**	**4'726'000.00**	**151'000.00**	**4'582'122.17**	**182'233.55**
	Nettoergebnis		*5'157'684.73*		*4'575'000.00*		*4'399'888.62*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'007.95		1'000.00		939.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	755'028.35		742'000.00		717'045.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'138.05		54'000.00		46'099.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	68'101.70		69'500.00		65'258.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'995.35		11'000.00		9'595.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'705.65		9'000.00		7'754.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'655.30		1'500.00		1'589.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'609.90		6'000.00		10'482.40	
3100.00	Büromaterial	3'863.23					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'218.29		15'000.00		15'651.96	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'498.65		15'000.00		11'548.96	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			12'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	2'692.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	74'423.40		55'000.00		65'139.45	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*74'423.40*		*55'000.00*		*65'139.45*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	33'963.40		42'500.00		29'378.95	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*33'963.40*		*42'500.00*		*29'378.95*	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'471.92		2'000.00		1'345.90	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	136'699.61		120'000.00		193'662.55	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	977'986.20		924'000.00		889'933.75	
3631.00.5	Jugendschutz Kinder- und Jugendgesetz	2'983'218.45		2'520'000.00		2'403'036.20	
3631.00.50.01	*Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)*	*2'983'218.45*		*2'520'000.00*		*2'403'036.20*	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	124'642.00		126'500.00		113'659.00	
4250.00	Verkäufe		9'294.92				25'873.65
4390.00	Übriger Ertrag		4'500.00				15'555.40
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		97'714.75		120'000.00		112'404.50
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		2'225.00		8'000.00		5'400.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		11'500.00		23'000.00		23'000.00
545	**Leistungen an Familien**	**4'561'621.07**	**2'751'727.36**	**5'055'000.00**	**2'727'500.00**	**4'445'252.97**	**2'510'465.01**
5450	**Leistungen an Familien**	**1'029'160.70**		**1'500'000.00**		**1'000'036.50**	
	Nettoergebnis		*1'029'160.70*		*1'500'000.00*		*1'000'036.50*
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'029'160.70		1'500'000.00		1'000'036.50	
5451	**Kindertagesstätten und Kinderhorte**	**3'532'460.37**	**2'751'727.36**	**3'555'000.00**	**2'727'500.00**	**3'445'216.47**	**2'510'465.01**
	Nettoergebnis		*780'733.01*		*827'500.00*		*934'751.46*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'755'423.70		2'685'000.00		2'657'363.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-56'216.90				-47'703.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	174'039.35		167'000.00		166'828.10	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	-2'554.95					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	202'367.35		194'000.00		196'664.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	36'130.60		35'500.00		35'296.30	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	27'782.35		28'000.00		28'662.25	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-409.20					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'107.35		5'500.00		5'923.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	27'274.50		37'000.00		30'303.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'641.95		12'500.00		9'996.50	
3100.00	Büromaterial	9'611.30		11'500.00		7'138.41	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	51'012.55		64'000.00		61'103.07	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'865.20		4'000.00		2'632.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	599.10		1'000.00		542.40	
3104.00	Lehrmittel	8'166.90		10'500.00		9'778.51	
3105.00	Lebensmittel	82'823.97		90'500.00		82'286.89	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'295.05		1'500.00		236.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'142.95		5'500.00		4'252.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'480.50		2'500.00		2'180.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'544.64		12'000.00		16'956.74	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*8'561.84*		*9'500.00*		*15'089.74*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*982.80*		*2'500.00*		*1'867.00*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	48'881.70		51'500.00		47'001.40	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*48'881.70*		*51'500.00*		*47'001.40*	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	550.00		1'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'575.12		2'500.00		8'988.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	81'480.00		82'000.00		81'600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'686.17		3'000.00		2'025.90	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'668.25		5'000.00		5'370.23	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'284.85				-439.85	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.34	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'978.85		12'500.00			
3300.44	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	30'227.17		30'000.00		30'227.17	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		2'673'712.32		2'727'500.00		2'510'465.01
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		78'015.04				
55	**Arbeitslosigkeit**	**91'973.54**	**6'000.00**	**260'000.00**		**127'934.05**	
552	**Leistungen an Arbeitslose**	**6'000.00**	**6'000.00**	**20'000.00**			
5525	**Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose**	**6'000.00**	**6'000.00**	**20'000.00**			
	Nettoergebnis				*20'000.00*		
3637.60	Überbrückungsleistungen	6'000.00		20'000.00			
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen		6'000.00				
559	**Arbeitslosigkeit, Übriges**	**85'973.54**		**240'000.00**		**127'934.05**	
5590	**Arbeitslosigkeit, Übriges**	**85'973.54**		**240'000.00**		**127'934.05**	
	Nettoergebnis		*85'973.54*		*240'000.00*		*127'934.05*
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'000.00		90'000.00		652.70	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	17'213.54		92'000.00		72'484.35	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	67'760.00		58'000.00		54'797.00	
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**22'202'199.71**	**12'038'338.03**	**23'202'500.00**	**10'775'000.00**	**20'947'153.76**	**11'364'865.61**
571	**Beihilfen/Zuschüsse**	**1'137'384.60**	**623'305.85**	**1'042'000.00**	**581'000.00**	**1'020'656.00**	**565'939.00**
5710	**Beihilfen/Zuschüsse**	**1'137'384.60**	**623'305.85**	**1'042'000.00**	**581'000.00**	**1'020'656.00**	**565'939.00**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		*514'078.75*		*461'000.00*		*454'717.00*
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	1'640.00				82.00	
3181.26	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Gemeindezuschüsse	2'617.60					
3637.24	Beihilfen	703'065.00		629'000.00		630'000.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	99'750.00		88'000.00		76'171.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	330'312.00		325'000.00		314'403.00	
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		497'082.00		411'000.00		505'336.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		29'124.00		50'000.00		32'229.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		14'513.00		20'000.00		5'016.00
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		13'615.00		20'000.00		6'000.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		18'585.85		40'000.00		9'623.00
4637.28	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		32'116.00		20'000.00		
4637.29	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen)		18'270.00		20'000.00		7'735.00
572	**Wirtschaftliche Hilfe**	**9'599'820.48**	**4'806'083.99**	**11'392'000.00**	**6'107'000.00**	**9'961'134.56**	**5'613'812.62**
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**9'599'820.48**	**4'806'083.99**	**11'392'000.00**	**6'107'000.00**	**9'961'134.56**	**5'613'812.62**
	Nettoergebnis		*4'793'736.49*		*5'285'000.00*		*4'347'321.94*
3637.30	Gesetzliche wirtsch. Hilfe an CH ohne Kostenersatz	4'424'617.08		5'000'000.00		4'597'836.28	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	2'659'627.15		3'000'000.00		2'808'071.42	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	2'515'576.25		3'392'000.00		2'555'226.86	
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		164'439.35		224'000.00		180'216.72
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz				82'000.00		41'814.86
4637.30	Rückerstattung Dritter für CH ohne Kostenersatz		2'031'088.42		2'000'000.00		1'968'722.47
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		1'651'062.15		1'500'000.00		1'630'277.38
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		959'494.07		2'301'000.00		1'792'781.19
573	**Asylwesen**	**8'121'740.22**	**6'064'682.34**	**7'021'500.00**	**3'455'000.00**	**6'557'235.63**	**4'632'178.33**
5730	**Asylwesen**	**8'121'740.22**	**6'064'682.34**	**7'021'500.00**	**3'455'000.00**	**6'557'235.63**	**4'632'178.33**
	Nettoergebnis		*2'057'057.88*		*3'566'500.00*		*1'925'057.30*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	534'859.85		534'000.00		395'001.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-8'545.50					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'831.55		34'000.00		25'364.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	56'355.20		42'000.00		44'392.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'060.15		7'000.00		5'293.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'400.20		6'000.00		4'265.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'169.95		1'000.00		877.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'250.00		12'000.00		6'250.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'000.00			
3100.00	Büromaterial	938.79		1'000.00		812.16	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00		2.80	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	463.70		2'000.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	84'129.95		50'000.00		22'100.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	34'174.65		120'000.00		158'830.60	
3120.02	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV NK	205'990.25					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	549'083.55		548'000.00		536'926.03	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*966.10*		*8'000.00*		*1'567.58*	
3130.00.0	*Springereinsätze*	*240'646.40*				*264'575.15*	
3130.00.5	*IAZH Dienstleistungen Dritter*	*203'314.70*		*310'000.00*		*178'467.20*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*104'156.35*		*230'000.00*		*92'316.10*	
3130.02	Dienstleistungen Dritter Manuelle Buchungen	5'941.70				2'283.25	
3130.02.9	*Dienstleistungen Dritter Manuelle Buchungen*	*5'941.70*				*2'283.25*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	17'320.35		20'500.00		12'063.50	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*17'320.35*		*20'500.00*		*12'063.50*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'574.00		3'500.00		1'574.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00		656.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'413.25		10'000.00		65'105.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'181'370.85		791'000.00		866'779.65	
3160.01	Interne Miete und Pacht Liegenschaften VV	813'749.60		690'000.00		711'655.74	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'463.50		10'000.00		2'131.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.50		5'500.00		881.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'127.65		5'500.00		892.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	41'807.21		42'500.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.55	IAZH Entschädigungen an Kantone und Konkordate	384.00		11'000.00		1'035.00	
3612.55	IAZH Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	484'342.10		432'000.00		342'791.00	
3614.55	IAZH Entschädigungen an Kanton	73'059.00		90'000.00		68'390.90	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'985'623.77		3'550'000.00		3'268'200.75	
3637.02	Beiträge an private Haushalte Manuelle Buchungen	3'400.45				8'667.25	
3637.05	Beiträge an private Haushalte (Flüchtlinge aus der Ukraine)					4'011.00	
4390.00	Übriger Ertrag		11'290.30		5'000.00		11'885.00
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		925'344.91		628'000.00		653'435.28
4480.01	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften (Eigentümer Polit. Gemeinde Horgen)		776'766.69		552'000.00		758'655.55
4480.02	Nebenkosten von gemieteten Liegeschaften (Eigentümer Polit. Gemeinde Horgen)		99'131.43				
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		3'151'691.31		2'150'000.00		2'415'808.43
4631.02	Beiträge vom Kanton Manuelle Buchungen		868'568.39				624'358.29
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		231'889.31		120'000.00		168'035.78
579	**Fürsorge, Übriges**	**3'343'254.41**	**544'265.85**	**3'747'000.00**	**632'000.00**	**3'408'127.57**	**552'935.66**
5790	**Fürsorge, Übriges**	**3'343'254.41**	**544'265.85**	**3'747'000.00**	**632'000.00**	**3'408'127.57**	**552'935.66**
	Nettoergebnis		*2'798'988.56*		*3'115'000.00*		*2'855'191.91*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	47'850.10		46'500.00		45'859.20	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'824'559.30		2'116'000.00		1'908'764.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-30'139.25		1'000.00		-32'726.70	
3010.90	Löhne des Verwaltungspersonals KIP	85'928.05		35'500.00		74'195.05	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	124'461.80		143'500.00		125'345.50	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	-1'008.50					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	205'589.00		236'000.00		213'306.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	25'258.05		29'500.00		25'931.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'891.85		24'500.00		21'560.70	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-161.50					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'190.65		4'500.00		4'277.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	29'055.00		28'500.00		28'996.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	646.00		5'000.00		1'334.00	
3100.00	Büromaterial	7'611.31		13'000.00		11'787.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	953.15		1'500.00		264.36	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'911.80		2'000.00		1'667.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'108.40		5'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	414'475.60		213'500.00		400'532.25	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*15'972.70*		*22'000.00*		*12'969.75*	
3130.00.0	*Mitglieder- und Verbandsbeiträge*	*9'632.55*		*8'500.00*		*8'955.35*	
3130.00.0	*Springereinsätze*	*248'475.15*				*173'857.30*	
3130.00.5	*IAZH Dienstleistungen Dritter*	*114'340.30*		*160'000.00*		*183'690.90*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*26'054.90*		*23'000.00*		*21'058.95*	
3130.02	Dienstleistungen Dritter Manuelle Buchungen	8'100.95					
3130.02.9	*Dienstleistungen Dritter Manuelle Buchungen*	*8'100.95*					
3130.90	Dienstleistungen Dritter KIP	83'553.05		107'000.00		87'861.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	65'639.16		65'000.00		49'763.53	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	164'766.60		152'500.00		137'908.85	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*80'691.80*		*83'000.00*		*66'433.70*	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS*	*82'276.05*		*69'500.00*		*71'475.15*	
3133.00.9	*Informatik-Nutzungsaufwand übrige*	*1'798.75*					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	881.51		2'000.00		1'426.98	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'214.65		10'500.00		7'391.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'514.00		2'000.00		221.25	
3611.55	IAZH Entschädigungen an Kantone und Konkordate			8'000.00		3'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	59'245.61		200'000.00		112'335.75	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (ausserhalb TUTORIS)	64'400.57		100'000.00		70'368.75	
3612.55	IAZH Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	23'064.50		18'000.00		12'470.00	
3614.55	IAZH Entschädigungen an Kanton	34'224.95		40'000.00		26'303.55	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	9'920.00		17'500.00		9'920.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	54'548.05		117'000.00		58'060.00	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020				2'000.00		
4260.00.5	IAZH Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen				42'000.00		41'814.86
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		31'743.65		32'000.00		32'310.80
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten						14'535.00
4631.55	IAZH Beiträge von Kanton		419'022.20		457'000.00		365'990.00
4631.90	KIP Beiträge von Kanton		93'500.00		99'000.00		98'285.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**10'031'582.10**	**2'309'327.58**	**9'567'500.00**	**1'637'000.00**	**9'894'105.97**	**2'034'402.94**
61	**Strassenverkehr**	**7'112'592.28**	**2'168'840.11**	**6'535'500.00**	**1'507'000.00**	**6'638'803.27**	**1'865'315.13**
615	**Gemeindestrassen**	**7'112'592.28**	**2'168'840.11**	**6'535'500.00**	**1'507'000.00**	**6'638'803.27**	**1'865'315.13**
6150	**Gemeindestrassen**	**7'112'592.28**	**2'168'840.11**	**6'535'500.00**	**1'507'000.00**	**6'638'803.27**	**1'865'315.13**
	Nettoergebnis		*4'943'752.17*		*5'028'500.00*		*4'773'488.14*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'736'072.85		1'827'000.00		1'705'730.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-23'921.45				-52'088.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	110'147.70		116'000.00		105'269.05	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	-377.05					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	161'786.05		175'500.00		165'283.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	38'506.15		25'000.00		37'695.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'610.55		19'500.00		17'778.70	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-60.40					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'823.60		4'000.00		3'671.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	28'262.55		20'000.00		30'227.68	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'790.60		2'000.00		3'338.80	
3100.00	Büromaterial	6'586.25		6'000.00		8'025.67	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	679'607.99		526'000.00		563'977.13	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	748.75		1'000.00		666.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	915.70		2'000.00		1'386.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	862.00		1'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	104'434.85		110'000.00		93'483.62	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			3'000.00		106.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	878'018.41		566'500.00		704'325.26	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*10'774.35*		*7'500.00*		*7'170.15*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*867'244.06*		*559'000.00*		*697'155.11*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	36'393.88		39'000.00		32'672.07	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*36'393.88*		*39'000.00*		*32'672.07*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'646.65		12'500.00		11'663.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	401'442.40		429'500.00		400'875.60	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	150.00		5'000.00		4'070.30	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	542'968.30		525'000.00		746'549.16	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	252'122.85		280'000.00		288'012.27	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00		180.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	316'153.67		200'000.00		202'468.38	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			3'000.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			25'000.00		20'878.58	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	64'290.25		20'000.00		62'924.15	
3162.00	Raten für operatives Leasing	57'498.60		58'000.00		57'285.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'527.95		6'000.00		7'084.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-0.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	19'423.55		13'500.00		22'388.10	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	1'257'980.11		1'279'000.00		1'222'066.81	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'598.77		6'500.00		6'598.77	
3300.45	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'463.19		7'500.00		7'581.61	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	110'327.85		147'000.00		97'837.10	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'563.11		16'500.00		16'563.11	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	12'226.05		17'000.00		12'226.05	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	240'000.00		40'000.00		30'000.00	
4120.00	Konzessionen		8'320.00		5'000.00		16'904.70
4200.00	Ersatzabgaben		240'000.00		40'000.00		30'000.00
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		330'794.40		150'000.00		283'761.55
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		323'647.40		150'000.00		270'916.32
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		15'838.50		12'000.00		13'063.70
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV						5'514.00
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		1'250'239.81		1'150'000.00		1'245'154.86
62	**Öffentlicher Verkehr**	**2'917'011.03**	**58'905.53**	**3'027'500.00**	**53'000.00**	**3'250'331.66**	**89'200.91**
621	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**81'024.73**		**111'000.00**		**81'024.74**	
6210	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**81'024.73**		**111'000.00**		**81'024.74**	
	Nettoergebnis		*81'024.73*		*111'000.00*		*81'024.74*
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	72'027.18		102'000.00		72'027.18	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'745.35		8'500.00		8'745.36	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	252.20		500.00		252.20	
622	**Regional- und Agglomerationsverkehr**	**2'018'816.60**	**38'922.00**	**2'111'000.00**	**45'000.00**	**2'376'913.50**	**43'632.00**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6220	**Regional- und Agglomerationsverkehr**	**2'018'816.60**	**38'922.00**	**2'111'000.00**	**45'000.00**	**2'376'913.50**	**43'632.00**
	Nettoergebnis		*1'979'894.60*		*2'066'000.00*		*2'333'281.50*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	53.05		500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3.40					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0.70					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.55					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.10					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'441.90		65'000.00		35'577.05	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*13'441.90*		*65'000.00*		*35'577.05*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	967.25		1'000.00		547.65	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	300.00		2'500.00		900.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'096.00		12'000.00		7'900.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	108'368.65		130'000.00		101'564.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'888'585.00		1'900'000.00		2'230'424.00	
4250.00	Verkäufe		38'922.00		45'000.00		43'632.00
629	**Öffentlicher Verkehr, Übriges**	**817'169.70**	**19'983.53**	**805'500.00**	**8'000.00**	**792'393.42**	**45'568.91**
6290	**Öffentlicher Verkehr, Übriges**	**817'169.70**	**19'983.53**	**805'500.00**	**8'000.00**	**792'393.42**	**45'568.91**
	Nettoergebnis		*797'186.17*		*797'500.00*		*746'824.51*
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500.00		97.02	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*			*500.00*		*97.02*	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'417.40				8'309.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'326.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	758'451.00		755'000.00		735'792.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	48'975.30		50'000.00		48'195.00	
4250.00	Verkäufe		-16.47				37'568.91
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		20'000.00		8'000.00		8'000.00
63	**Verkehr, Übriges**	**1'978.79**	**81'581.94**	**4'500.00**	**77'000.00**	**4'971.04**	**79'886.90**
631	**Schifffahrt**	**1'978.79**	**81'581.94**	**4'500.00**	**77'000.00**	**4'971.04**	**79'886.90**
6310	**Schifffahrt**	**1'978.79**	**81'581.94**	**4'500.00**	**77'000.00**	**4'971.04**	**79'886.90**
	Nettoergebnis	*79'603.15*		*72'500.00*		*74'915.86*	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			2'500.00		2'992.25	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'978.79		2'000.00		1'978.79	
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		45'470.00		44'000.00		44'880.00
4601.00	Anteil am Ertrag kantonaler Steuern		36'111.94		33'000.00		35'006.90
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**15'470'246.17**	**13'673'737.58**	**15'132'000.00**	**13'193'500.00**	**15'549'718.31**	**13'882'477.31**
71	**Wasserversorgung**	**5'150'471.03**	**5'150'471.03**	**5'418'000.00**	**5'418'000.00**	**5'339'342.07**	**5'339'342.07**
710	**Wasserversorgung**	**5'150'471.03**	**5'150'471.03**	**5'418'000.00**	**5'418'000.00**	**5'339'342.07**	**5'339'342.07**
7101	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**5'150'471.03**	**5'150'471.03**	**5'418'000.00**	**5'418'000.00**	**5'339'342.07**	**5'339'342.07**
	Nettoergebnis						
3100.00	Büromaterial	1'090.01					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	911'910.02		1'060'000.00		980'218.49	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00		27.86	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	237.77		500.00		440.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	130'631.79		90'000.00		153'199.32	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	62'265.41		130'000.00		42'151.91	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*62'265.41*		*130'000.00*		*42'151.91*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'307.15		4'500.00		4'028.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	386'380.66		423'000.00		295'517.58	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	464.01					
3162.00	Raten für operatives Leasing	772.45		1'000.00		772.45	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'232.12		1'000.00		789.77	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	9'189.55		9'000.00		8'859.16	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	594'771.04		436'000.00		578'766.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	41'715.90		25'000.00		31'510.30	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'400.00		11'000.00		13'400.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	1'128'467.53		1'613'500.00		1'534'304.95	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'236.00		1'000.00		1'236.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	253'541.76		218'000.00		226'679.37	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'433'647.86		1'200'000.00		1'429'426.56	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	174'210.00		194'000.00		38'013.00	
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		4'836'412.96		5'102'000.00		5'002'394.77
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		186'221.07		185'000.00		293'523.30
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		107'437.00		110'500.00		23'024.00
4980.00	Interne Übertragungen		20'400.00		20'500.00		20'400.00
72	**Abwasserbeseitigung**	**6'901'573.85**	**6'883'714.13**	**5'996'000.00**	**5'978'000.00**	**6'973'882.01**	**6'956'022.29**
720	**Abwasserbeseitigung**	**6'901'573.85**	**6'883'714.13**	**5'996'000.00**	**5'978'000.00**	**6'973'882.01**	**6'956'022.29**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7200	**Abwasserbeseitigung (allgemein)**	**17'859.72**		**18'000.00**		**17'859.72**	
	Nettoergebnis		*17'859.72*		*18'000.00*		*17'859.72*
3300.43	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'859.72		18'000.00		17'859.72	
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**5'129'864.23**	**5'129'864.23**	**4'595'500.00**	**4'595'500.00**	**5'202'664.01**	**5'202'664.01**
	Nettoergebnis						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	766'427.70		874'000.00		809'682.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-65'416.50				-29'308.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'211.90		56'000.00		50'205.70	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	-197.10					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'152.90		94'000.00		75'472.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'026.60		12'000.00		17'411.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'383.50		9'500.00		8'448.70	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-31.55					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'598.85		2'000.00		1'731.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'943.00		4'000.00		3'851.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand			500.00			
3100.00	Büromaterial			500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'837.00		8'000.00		5'029.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	443.48		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	174'015.37		85'000.00		135'463.13	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	406'713.18		339'000.00		369'257.36	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*13'859.57*		*11'000.00*		*2'414.81*	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*392'853.61*		*328'000.00*		*366'842.55*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'754.03		5'000.00		10'602.60	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*11'754.03*		*5'000.00*		*10'602.60*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'581.35		2'000.00		1'868.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'313.00		1'500.00		1'313.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	154'784.84		200'000.00		148'136.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'000.00		2'072.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'403.23		30'000.00		34'254.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			8'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'478.00		500.00		570.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	28'692.27		15'000.00		31'524.72	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	471'952.27		478'000.00		392'272.12	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'879.46		60'000.00		5'543.75	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	737'608.78		189'500.00		1'330'757.01	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'148'879.66		1'000'000.00		1'119'749.67	
3612.02	Entschädigungen an ZV ARA Zimmerberg	342'393.50		302'000.00		40'553.21	
3630.00	Beiträge an den Bund	246'132.00		245'000.00		242'253.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		24'500.00		10'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	227'091.20		239'000.00		55'446.15	
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	267'812.31		303'000.00		323'499.94	
4240.00.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 0.00% NICHT		385'830.30				409'205.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 7.70 / 8.10% NORMAL		4'137'026.93		4'400'000.00		4'188'261.01
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				35'500.00		40'383.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		512'624.00		10'000.00		544'546.00
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		94'383.00		150'000.00		20'269.00
7202	**Kläranlagen (Gemeindebetrieb)**	**1'753'849.90**	**1'753'849.90**	**1'382'500.00**	**1'382'500.00**	**1'753'358.28**	**1'753'358.28**
	Nettoergebnis						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	753.60		2'000.00		480.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48.05				30.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9.70				6.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7.75				5.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1.65				1.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'659.15		14'000.00		2'432.41	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'578.59		7'000.00		328.40	
3100.00	Büromaterial	1'317.93		1'000.00		342.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	116'898.58		154'000.00		135'733.52	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	685.71		5'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	520'185.96		476'000.00		471'973.56	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	211'762.18		248'000.00		214'660.35	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*2'726.31*		*3'000.00*		*2'131.42*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*209'035.87*		*245'000.00*		*212'528.93*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'823.50		10'000.00		8'023.53	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*7'823.50*		*10'000.00*		*8'023.53*	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'518.60		7'000.00		6'515.95	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'785.00		1'500.00		1'785.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			10'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'162.47		40'000.00		110.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	73'213.62		45'000.00		33'737.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	458.00		1'500.00		40.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-0.01	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'543.55		10'000.00		9'105.43	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	186'618.67		187'000.00		242'858.79	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'818.23		11'000.00		10'818.25	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	65'063.79		99'500.00		64'511.27	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'311.62		5'500.00		5'311.63	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	512'624.00		10'000.00		544'546.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			37'500.00			
4240.00.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 2.50 / 2.80% RED		906.50				
4240.00.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 7.70 / 8.10% NORMAL		78'341.70				62'692.90
4260.00.03	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter 7.70 / 8.10% NORMAL		4'531.01				
4390.00	Übriger Ertrag		5'000.00				5'000.00
4479.03	Übrige Erträge Liegenschaften VV 7.70 / 8.10% NORMAL		25'536.90		-25'000.00		50'638.14
4479.05	Übrige Erträge Liegenschaften VV SPENDE		58'716.16				31'813.40
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'313'005.32		1'101'500.00		1'279'713.90

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand				3'000.00		
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		267'812.31		303'000.00		323'499.94
73	**Abfallwirtschaft**	**1'353'682.46**	**1'353'682.46**	**1'469'000.00**	**1'469'000.00**	**1'209'988.79**	**1'209'988.79**
730	**Abfallwirtschaft**	**1'353'682.46**	**1'353'682.46**	**1'469'000.00**	**1'469'000.00**	**1'209'988.79**	**1'209'988.79**
7301	**Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)**	**1'353'682.46**	**1'353'682.46**	**1'469'000.00**	**1'469'000.00**	**1'209'988.79**	**1'209'988.79**
	Nettoergebnis						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'433.75		3'000.00		1'065.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	202'152.88		212'500.00		196'864.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-943.16					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'990.80		16'500.00		12'701.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'511.80		31'500.00		25'316.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'294.75		3'500.00		4'536.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'078.25		3'000.00		2'136.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	447.75		500.00		437.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	906.57		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	783.51		1'000.00		200.00	
3100.00	Büromaterial	883.96		500.00		728.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'143.63		17'000.00		20'044.58	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	243.18		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	56'060.54		111'000.00		84'822.13	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*8'793.68*		*27'000.00*		*32'666.66*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*47'266.86*		*84'000.00*		*52'155.47*	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.72	Dienstleistungen Abfallbeseitigung	826'355.45		931'000.00		789'876.50	
3130.72.0	*Inerte Stoffe*	*12'067.63*		*12'000.00*		*11'837.80*	
3130.72.0	*Altglassammlung*	*49'551.11*		*48'000.00*		*49'389.57*	
3130.72.0	*Altpapier*	*71'927.25*		*95'000.00*		*76'772.78*	
3130.72.0	*Metallsammlungen*	*7'822.70*		*27'000.00*		*8'507.84*	
3130.72.0	*Sonderabfälle*	*9'329.46*		*9'000.00*		*7'181.44*	
3130.72.0	*Grünabfuhr, Häckseldienst*	*569'288.21*		*591'000.00*		*540'813.52*	
3130.72.0	*Schwarzabfälle*	*2'672.06*		*11'000.00*		*3'985.43*	
3130.72.0	*Abfallvermeidung*	*10'437.75*		*23'000.00*		*13'407.41*	
3130.72.0	*Karton*	*93'259.28*		*115'000.00*		*77'980.71*	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	8'076.92		12'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'349.03		15'000.00		4'120.59	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'847.50		3'000.00		2'527.01	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*3'847.50*		*3'000.00*		*2'527.01*	
3137.00	Steuern und Abgaben			500.00		325.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	59'783.47		82'500.00		42'947.03	
3170.00	Reisekosten und Spesen	629.30		500.00		391.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					2'557.85	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	9'129.13		11'500.00		9'129.13	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	121'006.35				8'607.67	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			9'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'517.10		2'500.00		652.10	
4240.00.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 7.70 / 8.10% NORMAL		1'051'055.45		1'035'000.00		1'031'973.79

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter 0.00% NICHT				50'000.00		50'000.00
4260.00.03	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter 7.70 / 8.10% NORMAL		229'702.01		263'000.00		122'305.00
4260.00.04	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter 0.00% SUBVENT		50'000.00				
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				100'000.00		
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		22'925.00		21'000.00		5'710.00
74	**Verbauungen**	**150'371.86**	**3'371.06**	**226'500.00**		**162'747.76**	
741	**Gewässerverbauungen**	**150'371.86**	**3'371.06**	**226'500.00**		**162'747.76**	
7410	**Gewässerverbauungen**	**150'371.86**	**3'371.06**	**226'500.00**		**162'747.76**	
	Nettoergebnis		*147'000.80*		*226'500.00*		*162'747.76*
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	21'371.50		45'000.00			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	70'770.03		100'000.00		107'844.30	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	58'230.33		81'500.00		54'903.46	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		3'371.06				
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**157'726.30**		**132'500.00**		**119'568.95**	
750	**Arten- und Landschaftsschutz**	**157'726.30**		**132'500.00**		**119'568.95**	
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**157'726.30**		**132'500.00**		**119'568.95**	
	Nettoergebnis		*157'726.30*		*132'500.00*		*119'568.95*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'645.20					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'775.15					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'927.70					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	595.05					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	283.40					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	61.40					
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00		2'715.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'917.15		18'500.00		16'501.35	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*19'917.15*		*18'500.00*		*16'501.35*	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	21'087.25		17'500.00		14'611.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	124.00		500.00		104.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	57'850.00		66'000.00		57'850.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'165.00		27'000.00		23'114.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'295.00		2'500.00		4'673.35	
76	**Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**505'739.21**	**10'450.00**	**575'500.00**	**13'500.00**	**518'691.51**	**1'700.00**
761	**Luftreinhaltung und Klimaschutz**			**12'000.00**	**5'000.00**		
7610	**Luftreinhaltung und Klimaschutz**			**12'000.00**	**5'000.00**		
	Nettoergebnis				*7'000.00*		
3130.00	Dienstleistungen Dritter			10'000.00			
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*			*10'000.00*			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			2'000.00			
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*			*2'000.00*			
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020				5'000.00		
769	**Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**505'739.21**	**10'450.00**	**563'500.00**	**8'500.00**	**518'691.51**	**1'700.00**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7690	**Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**505'739.21**	**10'450.00**	**563'500.00**	**8'500.00**	**518'691.51**	**1'700.00**
	Nettoergebnis		*495'289.21*		*555'000.00*		*516'991.51*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'611.80		5'500.00		2'454.95	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	172'803.80		180'000.00		167'629.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'220.90		14'500.00		10'920.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'547.20		26'500.00		21'152.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'702.70		3'000.00		3'870.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'793.65		2'500.00		1'836.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	386.00		500.00		373.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	134.30		2'000.00		75.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'076.05		12'500.00		10'426.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	180.00		500.00		180.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'490.46		47'000.00		38'806.73	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*7'071.91*		*10'500.00*		*6'898.11*	
3130.00.0	*Anlässe, Empfänge, Ehrungen*	*8'633.75*		*10'500.00*		*5'654.40*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*15'784.80*		*26'000.00*		*26'254.22*	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	72'012.58		72'000.00		80'162.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'720.10		7'000.00		5'063.50	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*5'720.10*		*7'000.00*		*5'063.50*	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	756.70		2'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'294.70		500.00		447.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'517.40		2'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			8'500.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	175'290.87		175'500.00		175'290.88	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		450.00		3'500.00		1'700.00
4630.00	Beiträge vom Bund		10'000.00		5'000.00		
77	**Übriger Umweltschutz**	**1'086'475.22**	**272'048.90**	**1'144'000.00**	**315'000.00**	**1'102'159.47**	**375'424.16**
771	**Friedhof und Bestattung**	**976'418.83**	**239'772.85**	**1'026'000.00**	**280'000.00**	**1'014'866.52**	**327'863.56**
7710	**Friedhof und Bestattung**	**976'418.83**	**239'772.85**	**1'026'000.00**	**280'000.00**	**1'014'866.52**	**327'863.56**
	Nettoergebnis		*736'645.98*		*746'000.00*		*687'002.96*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	452'759.12		449'500.00		423'216.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'967.19					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'512.40		28'500.00		26'711.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	45'043.35		44'000.00		42'973.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'671.60		6'000.00		9'611.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'551.30		5'000.00		4'492.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	985.65		1'000.00		922.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'500.00		880.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	740.80		3'000.00		400.00	
3100.00	Büromaterial	812.24		500.00		569.54	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	71'972.44		98'000.00		90'081.17	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'290.69		9'000.00		8'225.68	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.78		500.00		487.80	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'030.71		2'500.00		2'080.78	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'913.70		5'500.00		7'063.87	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'267.64		27'000.00		38'600.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	140'552.12		151'500.00		159'091.38	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*9'073.76*		*4'500.00*		*6'970.64*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*131'478.36*		*147'000.00*		*152'120.74*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'083.76		6'500.00		5'710.04	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*3'674.01*		*4'500.00*		*3'415.04*	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS*	*2'409.75*		*2'000.00*		*2'295.00*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	870.70		1'000.00		870.70	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	21'853.79		34'000.00		43'335.36	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'324.46		6'000.00		5'144.52	
3170.00	Reisekosten und Spesen	312.15		500.00		386.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-4.93				-0.01	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	20'789.50		21'500.00		20'357.15	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	20'796.95		21'000.00		20'796.97	
3300.48	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'267.79		2'500.00		7'267.79	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	91'287.31		100'000.00		95'587.73	
4240.00.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 0.00% NICHT		29'640.00		30'000.00		28'620.00
4240.00.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 2.50 / 2.80% RED		108'370.55		125'000.00		170'083.55
4240.00.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 7.70 / 8.10% NORMAL		81'080.60		100'000.00		109'173.87
4260.00.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter 0.00% NICHT		21.00		1'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00.03	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter 7.70 / 8.10% NORMAL		20'660.70		24'000.00		19'986.14
779	**Umweltschutz, Übriges**	**110'056.39**	**32'276.05**	**118'000.00**	**35'000.00**	**87'292.95**	**47'560.60**
7790	**Umweltschutz, Übriges**	**110'056.39**	**32'276.05**	**118'000.00**	**35'000.00**	**87'292.95**	**47'560.60**
	Nettoergebnis		*77'780.34*		*83'000.00*		*39'732.35*
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3100.00	Büromaterial	180.88		500.00		510.87	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'791.05		39'000.00		24'234.60	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*500.40*		*500.00*		*471.30*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*38'290.65*		*38'500.00*		*23'763.30*	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			8'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	71'084.46		70'000.00		62'217.08	
3170.00	Reisekosten und Spesen					330.40	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		32'276.05		35'000.00		40'985.90
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						6'574.70
79	**Raumordnung**	**164'206.24**		**170'500.00**		**123'337.75**	
790	**Raumordnung**	**164'206.24**		**170'500.00**		**123'337.75**	
7900	**Raumordnung**	**164'206.24**		**170'500.00**		**123'337.75**	
	Nettoergebnis		*164'206.24*		*170'500.00*		*123'337.75*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			3'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	33'447.00		20'000.00		17'008.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'183.70		24'000.00		7'952.10	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	10'954.39		23'000.00		10'954.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	101'621.15		100'000.00		87'422.30	
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**48'473'406.97**	**52'450'450.50**	**58'330'000.00**	**61'893'000.00**	**49'428'547.54**	**53'232'564.96**
81	**Landwirtschaft**	**13'860.50**		**14'000.00**		**13'904.90**	
814	**Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen**	**13'860.50**		**14'000.00**		**13'904.90**	
8140	**Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen**	**13'860.50**		**14'000.00**		**13'904.90**	
	Nettoergebnis		*13'860.50*		*14'000.00*		*13'904.90*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'900.00		13'000.00		12'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	828.30		1'000.00		828.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					37.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	132.20				139.30	
82	**Forstwirtschaft**	**300'382.17**	**120'896.95**	**311'500.00**	**74'500.00**	**289'037.68**	**41'740.00**
820	**Forstwirtschaft**	**300'382.17**	**120'896.95**	**311'500.00**	**74'500.00**	**289'037.68**	**41'740.00**
8200	**Forstwirtschaft, Hauptbetrieb**	**287'717.32**	**111'736.95**	**296'500.00**	**69'500.00**	**278'263.53**	**35'995.00**
	Nettoergebnis		*175'980.37*		*227'000.00*		*242'268.53*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	92'996.75		94'500.00		92'447.30	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'971.50		6'000.00		5'936.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'993.60		10'000.00		9'918.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'870.00		1'500.00		3'742.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	953.00		1'000.00		998.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	206.60				205.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	735.00		500.00		100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'388.55		14'000.00		5'301.47	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'442.75		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	194.60		500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	155'348.51		145'500.00		148'836.45	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*7'985.90*		*5'500.00*		*3'005.85*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*147'362.61*		*140'000.00*		*145'830.60*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'928.35		3'500.00		3'127.05	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*3'928.35*		*3'500.00*		*3'127.05*	
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'000.00		-43.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'500.00		417.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'526.41		3'500.00		3'526.41	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'161.70		8'000.00		3'750.00	
4250.00	Verkäufe		111'736.95		65'000.00		35'995.00
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020				1'500.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				3'000.00		
8205	**Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen**	**12'664.85**	**9'160.00**	**15'000.00**	**5'000.00**	**10'774.15**	**5'745.00**
	Nettoergebnis		*3'504.85*		*10'000.00*		*5'029.15*
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	945.05		4'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	396.35		500.00		940.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					137.40	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*					*137.40*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	374.80		500.00		347.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'948.65		10'000.00		9'348.90	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020						825.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		9'160.00		5'000.00		4'920.00
83	**Jagd und Fischerei**	**6'000.00**	**1'792.40**	**6'000.00**	**2'000.00**	**6'000.00**	**1'792.40**
830	**Jagd und Fischerei**	**6'000.00**	**1'792.40**	**6'000.00**	**2'000.00**	**6'000.00**	**1'792.40**
8300	**Jagd und Fischerei**	**6'000.00**	**1'792.40**	**6'000.00**	**2'000.00**	**6'000.00**	**1'792.40**
	Nettoergebnis		*4'207.60*		*4'000.00*		*4'207.60*
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'792.40		2'000.00		1'792.40
84	**Tourismus**			**5'000.00**		**500.00**	
840	**Tourismus**			**5'000.00**		**500.00**	
8400	**Tourismus**			**5'000.00**		**500.00**	
	Nettoergebnis				*5'000.00*		*500.00*

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			5'000.00		500.00	
86	**Banken und Versicherungen**		**2'511'305.50**		**2'088'000.00**		**2'392'593.70**
860	**Banken und Versicherungen**		**2'511'305.50**		**2'088'000.00**		**2'392'593.70**
8600	**Banken und Versicherungen**		**2'511'305.50**		**2'088'000.00**		**2'392'593.70**
	Nettoergebnis	*2'511'305.50*		*2'088'000.00*		*2'392'593.70*	
4604.01	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		2'511'305.50		2'088'000.00		2'392'593.70
87	**Brennstoffe und Energie**	**48'153'164.30**	**49'816'455.65**	**57'993'500.00**	**59'728'500.00**	**49'119'104.96**	**50'796'438.86**
871	**Elektrizität**	**34'915'527.70**	**36'278'819.05**	**37'550'000.00**	**38'985'000.00**	**32'829'873.46**	**34'207'207.36**
8710	**Elektrizität (allgemein)**		**1'363'291.35**		**1'435'000.00**		**1'377'333.90**
	Nettoergebnis	*1'363'291.35*		*1'435'000.00*		*1'377'333.90*	
4980.01	Interne Übertragungen von Elektrizität (Eigenwirtschaftsbetrieb)		1'363'291.35		1'435'000.00		1'377'333.90
8711	**Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)**	**12'973'175.12**	**12'973'175.12**	**13'696'000.00**	**13'696'000.00**	**11'149'895.98**	**11'149'895.98**
	Nettoergebnis						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'999'576.57		7'636'000.00		5'323'916.81	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	444.03		4'000.00		1'292.86	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00		135.61	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'213.09		10'000.00		9'961.52	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	274'787.23		19'000.00		10'744.88	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*274'787.23*		*19'000.00*		*10'744.88*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'087.90		1'000.00		1'119.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	264'298.89		257'000.00		305'603.81	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'609.49		74'500.00		33'827.18	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'795.00		6'000.00		7'450.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	22'419.21		9'000.00		5'439.57	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	22'995.58		14'500.00		23'170.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-8'952.20		1'000.00		-28'734.85	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	52'622.95		1'000.00		62'965.85	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	78'956.60		40'000.00		25'325.40	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	1'440'816.66		2'154'000.00		1'582'371.53	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	819'434.31		540'000.00		732'512.76	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'502'108.46		1'400'000.00		1'658'376.45	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	88'670.00		93'500.00		17'082.00	
3980.01	Interne Übertragungen Elektrizität an Steuerhaushalt	1'363'291.35		1'435'000.00		1'377'333.90	
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		12'589'540.54		13'275'000.00		10'823'816.29
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		43'108.37				
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		193'533.68		310'000.00		291'036.80
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		143'992.53		108'000.00		32'042.89
4980.00	Interne Übertragungen		3'000.00		3'000.00		3'000.00
8712	**Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb)**	**21'942'352.58**	**21'942'352.58**	**23'854'000.00**	**23'854'000.00**	**21'679'977.48**	**21'679'977.48**
	Nettoergebnis						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'021'931.05		4'187'500.00		4'038'040.86	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'249.40				-21'378.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	242'659.80		291'000.00		253'552.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	430'460.25		516'000.00		444'552.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	60'608.15		61'000.00		61'172.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	38'736.95		49'500.00		41'501.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'403.75		9'500.00		8'790.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	32'684.29		60'000.00		41'793.96	
3091.00	Personalwerbung	21'655.18		7'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	28'057.11		28'000.00		26'027.85	
3100.00	Büromaterial	36'321.02		39'000.00		38'804.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'827'933.36		16'703'500.00		15'095'970.21	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'010.72		49'500.00		21'911.34	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'896.55		4'000.00		3'973.95	
3106.00	Medizinisches Material			1'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'695.62		8'500.00		10'560.41	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	32'011.18		40'000.00		30'791.19	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	67'624.01		68'500.00		85'238.32	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	865'987.81		547'500.00		551'031.35	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*865'987.81*		*547'500.00*		*551'031.35*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'100.60		9'500.00		7'565.75	
3137.00	Steuern und Abgaben	24'040.30		25'000.00		24'462.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	143'446.08		373'500.00		212'987.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'876.69		8'000.00		3'683.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'789.29		55'500.00		68'621.87	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	332'195.66		346'000.00		229'978.98	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'299.76		6'500.00		6'301.70	
3162.00	Raten für operatives Leasing	236'920.46		291'000.00		230'950.88	
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'825.51		10'000.00		10'925.77	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	411.57				972.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'818.57		10'000.00		8'993.32	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	125'217.25		20'000.00		98'523.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'741.50		20'000.00		6'741.50	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	34'711.85		2'000.00		21'529.70	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	2'245'324.11				11'224.52	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'205.98				4'180.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			6'000.00			
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		17'026'654.05		18'908'000.00		16'774'448.47
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		28'366.27		29'000.00		29'080.74
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		12'462.75		13'000.00		28'913.91
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		28'501.66		28'500.00		28'584.12
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				717'500.00		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'206'884.29		908'000.00		1'088'235.11
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'675'998.09		3'250'000.00		3'739'872.02
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-36'514.53				-9'156.89
872	**Erdöl und Gas**	**7'866'259.35**	**7'866'259.35**	**14'451'000.00**	**14'451'000.00**	**11'604'004.94**	**11'604'004.94**
8721	**Gasversorgung (Gemeindebetrieb)**	**7'866'259.35**	**7'866'259.35**	**14'451'000.00**	**14'451'000.00**	**11'604'004.94**	**11'604'004.94**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'344'393.10		12'612'500.00		8'520'905.84	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	44.86		4'000.00		925.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'921.74		2'500.00		4'571.64	
3120.08	Gastarif - Rückzahlungen	1'934'423.65					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'937.78		9'000.00		25'492.25	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*6'937.78*		*9'000.00*		*25'492.25*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	34.65				33.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	41'174.64		84'000.00		65'948.46	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	28'871.88		32'500.00		30'543.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	44'083.35		34'000.00		44'102.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'290.00		17'000.00		14'717.76	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'734.00		1'500.00		1'734.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			1'179'500.00		2'456'165.35	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	80'884.18		110'000.00		78'472.92	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	354'115.52		350'000.00		358'029.02	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	9'350.00		14'000.00		2'363.00	
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		5'118'142.49		14'147'000.00		11'402'617.13
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		99'346.69		100'000.00		102'773.11
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		9'110.58		35'000.00		12'532.70
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		2'447'621.59				
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		133'088.00		119'000.00		27'132.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4980.00	Interne Übertragungen		58'950.00		50'000.00		58'950.00
873	**Nichtelektrische Energie**	**5'371'377.25**	**5'671'377.25**	**5'992'500.00**	**6'292'500.00**	**4'685'226.56**	**4'985'226.56**
8730	**Nichtelektrische Energie (allgemein)**		**300'000.00**		**300'000.00**		**300'000.00**
	Nettoergebnis	*300'000.00*		*300'000.00*		*300'000.00*	
4980.02	Interne Übertragungen von Fernwärmebetrieb (Eigenwirtschaftsbetrieb)		300'000.00		300'000.00		300'000.00
8731	**Fernwärmebetrieb nichtelektrische Energie (Gemeindebetrieb)**	**5'371'377.25**	**5'371'377.25**	**5'992'500.00**	**5'992'500.00**	**4'685'226.56**	**4'685'226.56**
	Nettoergebnis						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'446'926.09		3'557'000.00		3'608'930.38	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'111.40		500.00		902.86	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	146'941.18		84'000.00		114'849.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	139'934.22		281'000.00		57'589.77	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*139'934.22*		*281'000.00*		*57'589.77*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	836.45		1'000.00		710.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	377'304.77		403'000.00		79'411.93	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			9'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'208.12		30'000.00		24'257.15	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	19'885.01		23'000.00		19'800.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'943.80		2'000.00		2'040.02	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	103'900.67		45'000.00		29'319.46	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	131'971.70		130'000.00		92'500.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					236.51	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			6'000.00		3'032.83	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	187'679.53		713'500.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	48'818.06		40'000.00		46'390.06	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	386'126.25		300'000.00		294'039.99	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	60'790.00		67'500.00		11'215.00	
3980.02	Interne Übertragungen Fernwärmebetrieb an Steuerhaushalt	300'000.00		300'000.00		300'000.00	
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		5'306'485.13		5'940'000.00		4'202'724.59
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		42'418.12		30'000.00		30'462.67
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						445'307.30
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		22'474.00		22'500.00		6'732.00
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**25'428'150.50**	**147'827'128.84**	**20'673'500.00**	**146'101'000.00**	**28'710'910.87**	**144'673'928.50**
91	**Steuern**	**385'320.30**	**139'944'874.93**	**350'000.00**	**137'825'000.00**	**210'951.15**	**138'399'870.64**
910	**Steuern**	**385'320.30**	**139'944'874.93**	**350'000.00**	**137'825'000.00**	**210'951.15**	**138'399'870.64**
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**385'320.30**	**123'143'134.53**	**350'000.00**	**122'690'000.00**	**210'951.15**	**118'923'190.04**
	Nettoergebnis	*122'757'814.23*		*122'340'000.00*		*118'712'238.89*	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					-33'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	385'320.30		350'000.00		243'951.15	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		62'047'336.12		58'200'000.00		58'243'043.62
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		19'624'803.91		13'000'000.00		20'526'010.63
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		128'986.80		150'000.00		157'645.05

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		1'221'472.10		1'080'000.00		786'308.10
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-1'464'525.30		-1'600'000.00		-897'309.80
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-250'195.85		-180'000.00		-166'627.00
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		9'849'964.88		9'300'000.00		9'362'221.73
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		2'913'276.59		2'300'000.00		3'028'720.82
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		71'058.85		130'000.00		30'006.20
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		318'398.55		350'000.00		206'921.80
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-504'931.90		-460'000.00		-236'386.45
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		3'107'435.22		2'400'000.00		215'175.45
4008.00	Personalsteuern		468'575.46		480'000.00		461'270.49
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		23'874'282.00		32'000'000.00		21'376'647.00
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		-2'381'867.85		1'000'000.00		-297'489.55
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		-169.65		5'000.00		6'007.45
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		715'349.45		1'200'000.00		1'763'290.10
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern natürliche Personen		-519'051.15		-650'000.00		-111'395.85
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen		-309'393.10		-200'000.00		-266'404.70
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		4'176'288.00		4'000'000.00		4'024'662.30

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		-33'957.05		50'000.00		482'725.00
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		1.75		5'000.00		-21.90
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		106'210.90		150'000.00		232'358.10
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-16'214.20		-20'000.00		-4'188.55
9101	**Sondersteuern**		**16'801'740.40**		**15'135'000.00**		**19'476'680.60**
	Nettoergebnis	*16'801'740.40*		*15'135'000.00*		*19'476'680.60*	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		16'650'065.40		15'000'000.00		19'328'731.60
4033.00	Hundesteuern		151'675.00		135'000.00		147'949.00
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**15'041'999.00**	**561'442.00**	**15'500'000.00**	**680'000.00**	**17'626'996.00**	**680'605.00**
930	**Finanz- und Lastenausgleich**	**15'041'999.00**	**561'442.00**	**15'500'000.00**	**680'000.00**	**17'626'996.00**	**680'605.00**
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**15'041'999.00**	**561'442.00**	**15'500'000.00**	**680'000.00**	**17'626'996.00**	**680'605.00**
	Nettoergebnis		*14'480'557.00*		*14'820'000.00*		*16'946'391.00*
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	15'041'999.00		15'500'000.00		17'626'996.00	
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		561'442.00		680'000.00		680'605.00
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**5'354'393.63**	**6'776'348.84**	**4'641'000.00**	**6'347'000.00**	**2'909'474.39**	**5'403'723.44**
961	**Zinsen**	**1'368'097.55**	**2'376'898.37**	**1'140'500.00**	**2'408'500.00**	**555'006.67**	**994'960.29**
9610	**Zinsen**	**1'368'097.55**	**2'376'898.37**	**1'140'500.00**	**2'408'500.00**	**555'006.67**	**994'960.29**
	Nettoergebnis	*1'008'800.82*		*1'268'000.00*		*439'953.62*	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	838.62		1'000.00		784.35	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	356'574.16		343'000.00		190'150.00	
3409.00	Übrige Passivzinsen			500.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	407'011.62		155'000.00		167'363.87	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			64'000.00			
3940.01	Zinsaufwand Spez'finanz. Kehricht	22'925.00		21'000.00		5'710.00	
3940.02	Zinsaufwand Spez'finanz. Abwasser	94'383.00		89'000.00		20'269.00	
3940.03	Zinsaufwand Spez'finanz. EW	107'478.00		108'000.00		22'886.00	
3940.04	Zinsaufwand Spez'finanz. GV	133'088.00		119'000.00		27'132.00	
3940.05	Zinsaufwand Spez'finanz. WV	107'437.00		110'500.00		23'024.00	
3940.06	Zinsaufwand Spez'finanz. FW	22'474.00		22'500.00		6'732.00	
3940.07	Zinsaufwand Legaten und Stiftungen	26'559.80		27'500.00		6'796.80	
3940.08	Zinsaufwand Spez'finanz. Spyrigarten	6'978.35		6'000.00		1'808.65	
3980.00	Interne Übertragungen	82'350.00		73'500.00		82'350.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		132.59				102.10
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		59'242.10		51'500.00		12'715.50
4401.10	Zinsertrag Steuern		265'269.57		210'000.00		258'470.81
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		7'791.35		33'500.00		5'623.65
4420.00	Dividenden FV		16'085.90				34'699.63
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		56'895.00		57'000.00		20'650.00
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von anderen privatrechtlichen		124'950.00		124'000.00		216'950.00
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'846'531.86		1'932'500.00		445'748.60
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**3'462'165.24**	**4'315'946.56**	**3'490'500.00**	**3'938'500.00**	**2'320'433.94**	**4'146'259.10**
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**3'462'165.24**	**4'315'946.56**	**3'490'500.00**	**3'938'500.00**	**2'320'433.94**	**4'146'259.10**
	Nettoergebnis	*853'781.32*		*448'000.00*		*1'825'825.16*	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	401'419.75		443'000.00		427'386.35	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'858.30					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'544.80		28'500.00		27'444.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'814.30		47'500.00		45'121.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'329.85		6'000.00		5'726.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'077.85		5'000.00		4'615.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	883.05		1'000.00		948.85	
3430.00	Unterhalt nicht überbaute Grundstücke FV	18'790.25		3'000.00		3'602.70	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	778'003.61		794'000.00		671'828.19	
3430.41	Baulicher Unterhalt Gebäude FV (unvorgesehenes)	7'942.45		100'000.00		121'595.85	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte FV	56'513.98		40'000.00		96'349.40	
3431.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial FV	25'264.23		45'000.00		20'904.65	
3431.20	Anschaffungen Geräte, Maschinen, etc. FV	27'831.76		23'000.00		9'259.95	
3431.30	Unterhalt Geräte, Maschinen, etc. FV	10'917.32		11'500.00		10'617.86	
3431.31	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge FV					527.55	
3431.40	Mieten und Benützungskosten FV	101'447.25		112'500.00		102'796.40	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	221'047.15		337'000.00		285'126.81	
3439.20	Steuern und Abgaben	27'562.60		15'000.00		25'661.04	
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	58'455.05		72'000.00		35'636.05	
3439.40	Dienstleistungen Dritter FV	56'917.83		89'000.00		102'997.04	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'482.00					
3439.70	Ver-und Entsorgung Liegenschaften FV (REM)	213'947.45					
3439.80	Dienstleistungen Dritter FV (REM)	-22'016.60					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	127'741.60		45'000.00		4'425.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'272'106.01		1'272'500.00		317'861.80	
4240.00.04	Benützungsgebühren und Dienstleistungen PSS 3.50 /3.70 %		566'982.60		550'000.00		718'569.72
4240.70	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (REM)		159'712.10				
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		8'264.85				
4390.00	Übriger Ertrag		374.80				2'468.50
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		3'495'881.86		3'371'500.00		3'324'431.41
4432.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV						18'379.00
4432.01	Verrchnung Platzgebühren		360.00				
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten FV		7'321.35		7'000.00		30'246.57
4439.07	Rückerstattung Raumnebenkosten FV (REM)		46'020.00				
4439.89	Werbung Schinzenhof		9'122.40		10'000.00		9'089.05
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV		21'906.60				43'074.85
969	**Finanzvermögen, Übriges**	**524'130.84**	**83'503.91**	**10'000.00**		**34'033.78**	**262'504.05**
9690	**Finanzvermögen, Übriges**	**524'130.84**	**83'503.91**	**10'000.00**		**34'033.78**	**262'504.05**
	Nettoergebnis		*440'626.93*		*10'000.00*	*228'470.27*	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'081.00		1'000.00		1'077.00	
3420.00	Kommissionen und Gebühren	42'749.84		9'000.00		8'916.78	
3440.00	Wertberichtigungen Wertschriften FV	468'000.00				24'000.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					40.00	
3650.40	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmungen	12'300.00					
4411.90	Gewinne aus Verkäufen von übrigen Sach- und immateriellen Anlagen FV						114'704.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften FV		83'503.91				111'555.05
4450.00	Erträge aus Darlehen VV						36'245.00
97	**Rückverteilungen**		**28'522.95**		**40'000.00**		**70'746.30**
971	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**28'522.95**		**40'000.00**		**70'746.30**
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**28'522.95**		**40'000.00**		**70'746.30**
	Nettoergebnis	*28'522.95*		*40'000.00*		*70'746.30*	
4604.01	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen				40'000.00		
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		28'522.95				70'746.30
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**4'646'437.57**	**515'940.12**	**182'500.00**	**1'209'000.00**	**7'963'489.33**	**118'983.12**
990	**Nicht aufgeteilte Posten**					**3'000'000.00**	
9900	**Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen**					**3'000'000.00**	
	Nettoergebnis						*3'000'000.00*
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve					3'000'000.00	
995	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**	**515'940.12**	**515'940.12**	**182'500.00**	**182'500.00**	**118'983.12**	**118'983.12**
9951	**Zweckgebundene Zuwendungen**	**515'940.12**	**515'940.12**	**182'500.00**	**182'500.00**	**118'983.12**	**118'983.12**
	Nettoergebnis						
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	404'691.87		42'500.00		28'123.72	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	111'248.25		140'000.00		90'859.40	
4390.00	Übriger Ertrag		378'132.07		15'000.00		21'326.92
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		111'248.25		140'000.00		90'859.40

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
4940.07	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand Legaten und Stiftungen		26'559.80		27'500.00		6'796.80
999	**Abschluss**	**4'130'497.45**			**1'026'500.00**	**4'844'506.21**	
9999	**Abschluss**	**4'130'497.45**			**1'026'500.00**	**4'844'506.21**	
	Nettoergebnis		*4'130'497.45*	*1'026'500.00*			*4'844'506.21*
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	4'130'497.45				4'844'506.21	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				1'026'500.00		
		265'972'936.43	**265'972'936.43**	**269'752'000.00**	**269'752'000.00**	**260'468'100.46**	**260'468'100.46**
	Gesamtergebnis						
		265'972'936.43	**265'972'936.43**	**269'752'000.00**	**269'752'000.00**	**260'468'100.46**	**260'468'100.46**

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	**Politische Gemeinde Horgen**	**265'972'936.43**	**265'972'936.43**	**269'752'000.00**	**269'752'000.00**	**260'468'100.46**	**260'468'100.46**
11	**Ressort Präsidiales**	**9'903'278.75**	**203'220.80**	**10'463'500.00**	**199'000.00**	**9'322'914.33**	**283'960.55**
110	**Präsidiales**	**9'903'278.75**	**203'220.80**	**10'463'500.00**	**199'000.00**	**9'322'914.33**	**283'960.55**
11000	**Geschäftsleitung**	**1'746'844.14**		**1'780'000.00**		**1'950'675.94**	
	Nettoergebnis		*1'746'844.14*		*1'780'000.00*		*1'950'675.94*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'020'262.36		968'500.00		1'159'522.12	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	59'886.40		59'500.00		61'788.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	125'671.20		128'500.00		128'640.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'727.55		10'500.00		11'038.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'018.50		10'500.00		10'820.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'075.25		2'000.00		2'216.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand					8'111.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'569.70		7'500.00		3'013.60	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	427'235.38		500'000.00		482'909.61	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	48'901.40		60'000.00		50'080.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'742.30		2'000.00		1'866.91	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck "egovpartner"	30'754.10		31'000.00		30'665.70	
11010	**Verwaltung Präsidiales**	**2'061'217.39**	**20'365.64**	**2'288'000.00**	**23'000.00**	**1'878'002.21**	**21'653.50**
	Nettoergebnis		*2'040'851.75*		*2'265'000.00*		*1'856'348.71*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	704'690.20		678'500.00		622'045.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-40'598.35				-9'198.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'027.75		47'500.00		38'416.00	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	-241.25					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	64'666.20		75'500.00		58'194.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'928.20		10'000.00		9'588.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'712.55		8'000.00		6'302.20	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-38.65					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'448.50		1'500.00		1'317.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'242.20		48'000.00		27'169.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	125'919.73		117'000.00		108'691.60	
3099.01	Gesundheitsdienst für das Personal (SIBE/BGM)	36'786.15		35'000.00		18'603.25	
3100.00	Büromaterial	33'755.17		50'000.00		46'337.36	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'677.10		9'500.00		2'580.84	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'140.90		18'000.00		14'468.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'541.05		3'500.00		2'701.65	
3105.00	Lebensmittel	51'226.21		30'000.00		46'972.21	
3106.00	Medizinisches Material					100.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	42'589.15		50'000.00		49'385.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'367.50		5'000.00		516.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	412'874.19		477'500.00		401'342.76	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*412'874.19*		*477'500.00*		*401'342.76*	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'150.00		2'000.00		1'950.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	256'583.40		241'500.00		205'796.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*130'454.00*		*124'000.00*		*106'940.70*	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS*	*126'129.40*		*117'500.00*		*98'855.75*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	91'231.30		87'000.00		67'903.20	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	60'047.21		75'000.00		74'062.56	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'119.25		6'000.00		5'513.46	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	62'009.75		88'000.00		69'986.69	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'119.25		4'000.00		11.08	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'265.75		7'500.00		7'242.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	42'976.98		112'500.00			
4250.00	Verkäufe		3'335.50		6'000.00		4'653.50
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		17'030.14		17'000.00		17'000.00
11011	**Personaldienst (inkl. Lehrlingswesen)**	**937'762.02**		**663'500.00**		**527'828.25**	
	Nettoergebnis		*937'762.02*		*663'500.00*		*527'828.25*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	159.15		500.00		156.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	421'054.20		422'500.00		381'644.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-38'341.05					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'391.10		24'000.00		22'494.35	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	-9.55					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'989.65		33'500.00		30'972.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'163.05		5'500.00		5'117.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'734.00		4'000.00		3'783.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	815.85		500.00		907.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'390.05		27'000.00		18'534.65	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Allgemein	4'016.40		15'000.00		970.80	
3091.00	Personalwerbung	89'478.82		60'000.00		31'671.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'819.25		1'500.00		1'056.70	
3099.01	Gesundheitsdienst für das Personal (SIBE/BGM)	13'075.30		50'000.00			
3100.00	Büromaterial	688.35		3'000.00		23.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	370.85		1'000.00		407.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	268'186.15				26'175.40	
3130.00.0	*Springereinsätze*	*268'186.15*				*26'175.40*	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	71'913.70		15'000.00		3'913.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	24'866.75					
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS*	*24'866.75*					
11012	**Leistungen für Pensionierte**	**91'904.40**		**192'000.00**	**29'500.00**	**191'145.45**	
	Nettoergebnis		*91'904.40*		*162'500.00*		*191'145.45*
3064.00	Überbrückungsrenten	91'904.40		192'000.00		191'145.45	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				29'500.00		
11013	**Rechtspflege Einbürgerungen**	**23'738.95**	**89'142.00**	**30'000.00**	**81'500.00**	**32'941.80**	**112'792.00**
	Nettoergebnis	*65'403.05*		*51'500.00*		*79'850.20*	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'159.00		2'500.00		2'303.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	202.80				148.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	42.20				30.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	32.40				24.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7.05				5.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'295.50		27'500.00		30'430.00	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*20'295.50*		*27'500.00*		*30'430.00*	
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		57'550.00		50'000.00		72'750.00
4250.00	Verkäufe		152.00				1'862.00
4260.00.0 0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		31'440.00		31'500.00		38'180.00
11014	**Bibliothek**	**431'833.75**	**46'152.71**	**440'000.00**	**34'500.00**	**403'573.03**	**43'315.10**
	Nettoergebnis		*385'681.04*		*405'500.00*		*360'257.93*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	251'108.00		250'000.00		245'419.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-877.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'123.70		11'500.00		15'707.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'422.30		20'000.00		16'483.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'363.75		2'500.00		3'277.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'574.00		2'000.00		2'641.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	556.85		500.00		543.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	620.00		10'000.00		3'493.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'768.60		3'500.00		3'262.05	
3100.00	Büromaterial	20'853.67		21'500.00		12'986.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'328.01		13'000.00		14'451.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	56'679.45		59'000.00		54'573.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'919.20		5'500.00		6'137.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'086.27		2'000.00		1'855.48	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*2'086.27*		*2'000.00*		*1'855.48*	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	23'931.70		31'000.00		13'341.35	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*23'931.70*		*31'000.00*		*13'341.35*	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'498.25		8'000.00		10'276.05	
4240.01	Mitgliederbeiträge		42'920.00		31'000.00		40'300.00
4499.00	Übrige Finanzerträge		3'232.71		3'500.00		3'015.10
11015	**Ortsmuseum**	**314'545.74**		**332'000.00**		**285'844.40**	
	Nettoergebnis		*314'545.74*		*332'000.00*		*285'844.40*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	103'161.95		104'000.00		98'062.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'624.15		6'500.00		6'296.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'828.00		10'000.00		8'933.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'382.30		1'500.00		1'314.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'057.35		1'000.00		1'059.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	228.85				217.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'275.00		3'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	490.70		500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	189'497.44		205'000.00		169'961.80	
11016	**Kultur für Horgen**	**521'822.75**		**566'000.00**		**461'894.85**	
	Nettoergebnis		*521'822.75*		*566'000.00*		*461'894.85*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	89'962.50		109'000.00		59'451.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'425.75		4'500.00		3'232.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'446.30		10'000.00		7'162.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'205.10		1'000.00		796.30	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	746.70		500.00		544.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	110.95				111.80	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	14'478.95		14'500.00		14'128.15	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	100'000.20		100'000.00		100'000.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300'446.30		326'500.00		276'467.25	
11020	**Exekutive**	**1'413'186.77**	**24'041.45**	**1'770'000.00**	**7'500.00**	**1'331'996.90**	**82'795.00**
	Nettoergebnis		*1'389'145.32*		*1'762'500.00*		*1'249'201.90*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	626'289.85		634'000.00		626'041.75	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-940.50					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-20'766.30					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'208.10		37'000.00		40'281.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	78'776.40		79'000.00		76'379.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'066.80		8'000.00		8'371.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'140.85		6'000.00		6'782.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'285.30		1'500.00		1'396.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					970.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	39'813.05		42'000.00		41'037.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	272'214.22		382'000.00		271'831.10	
3130.00.0	*Anlässe, Empfänge, Ehrungen*	*272'214.22*		*382'000.00*		*271'831.10*	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	158'564.50		300'000.00		-31'274.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	173'678.55		204'000.00		263'945.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	31'855.95		74'500.00		26'232.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'000.00			
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		10'035.45				5.00
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		14'006.00		7'500.00		82'790.00
11025	**Ziviler Gemeindeführungsstab**	**10'000.00**		**12'000.00**		**10'134.00**	
	Nettoergebnis		*10'000.00*		*12'000.00*		*10'134.00*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					134.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000.00			
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*			*1'000.00*			
3170.00	Reisekosten und Spesen			500.00			
11030	**Legislative**	**239'328.75**		**282'500.00**		**242'445.55**	
	Nettoergebnis		*239'328.75*		*282'500.00*		*242'445.55*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	90'511.95		93'500.00		133'477.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'519.90		4'500.00		3'354.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			1'000.00		43.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	561.85		1'000.00		564.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		2'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	80'986.65		90'000.00		48'739.35	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					602.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'717.60		35'000.00		36'059.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*34'717.60*		*35'000.00*		*36'059.60*	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'836.75		30'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	21'594.05		25'000.00		19'604.90	
11040	**Rechtssprechung Friedensrichteramt**	**112'902.34**	**23'519.00**	**103'000.00**	**23'000.00**	**97'419.35**	**23'404.95**
	Nettoergebnis		*89'383.34*		*80'000.00*		*74'014.40*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	82'140.90		81'500.00		71'209.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'274.40		5'000.00		4'572.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'583.40		3'500.00		8'366.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100.90		1'500.00		953.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	841.95		1'000.00		769.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	182.30				158.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	640.00		1'500.00		1'060.00	
3100.00	Büromaterial	2'315.04		1'000.00		1'590.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'415.70		3'000.00		4'196.40	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*4'415.70*		*3'000.00*		*4'196.40*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'047.75		5'000.00		4'422.20	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*5'047.75*		*5'000.00*		*4'422.20*	
3170.00	Reisekosten und Spesen	360.00				120.00	
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		23'519.00		23'000.00		23'404.95
11050	**Beiträge an Musikschulverein**	**1'815'917.45**		**1'810'000.00**		**1'739'161.20**	
	Nettoergebnis		*1'815'917.45*		*1'810'000.00*		*1'739'161.20*
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'815'917.45		1'810'000.00		1'739'161.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11051	**Beiträge an Sport- und Schiessvereine**	**17'560.50**		**22'000.00**		**17'521.00**	
	Nettoergebnis		*17'560.50*		*22'000.00*		*17'521.00*
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	17'560.50		22'000.00		17'521.00	
11052	**Beiträge an Tourismus**			**5'000.00**		**500.00**	
	Nettoergebnis				*5'000.00*		*500.00*
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			5'000.00		500.00	
11053	**Beiträge an übrige Organisationen**	**164'713.80**		**167'500.00**		**151'830.40**	
	Nettoergebnis		*164'713.80*		*167'500.00*		*151'830.40*
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	164'713.80		167'500.00		151'830.40	
12	**Ressort Bildung**	**55'527'053.54**	**5'035'613.20**	**54'145'500.00**	**4'903'000.00**	**52'494'808.53**	**4'932'835.30**
120	**Schule**	**55'527'053.54**	**5'035'613.20**	**54'145'500.00**	**4'903'000.00**	**52'494'808.53**	**4'932'835.30**
12010	**Verwaltung Schule**	**2'797'466.34**	**69'666.00**	**2'531'500.00**		**2'689'885.89**	**12'003.20**
	Nettoergebnis		*2'727'800.34*		*2'531'500.00*		*2'677'882.69*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'589'270.05		1'445'000.00		1'424'051.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'662.25				-3'826.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100'552.00		99'500.00		90'530.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	205'879.70		208'000.00		186'400.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20'339.70		21'000.00		18'381.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'188.55		17'500.00		15'340.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'506.10		7'000.00		3'154.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	202'111.94		190'500.00		165'687.44	
3099.00	Übriger Personalaufwand	72'971.00		70'000.00		65'451.35	
3100.00	Büromaterial	8'131.05		8'000.00		8'625.84	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'207.45		12'000.00		13'792.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'249.80		3'000.00		3'166.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'651.45		20'000.00		2'389.10	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	23'139.95		19'000.00		12'692.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200'152.65		92'500.00		294'473.40	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*84'741.90*		*60'000.00*		*69'363.10*	
3130.00.0	*Reinigungen Dritter*	*35'990.00*		*32'500.00*		*31'560.00*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*79'420.75*				*193'550.30*	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	44'533.70		40'000.00		72'742.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	57'009.20		56'000.00		47'550.60	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*57'009.20*		*56'000.00*		*47'550.60*	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'220.50		4'500.00		11'629.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	23'349.60		10'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	96'964.55		95'000.00		94'927.80	
3162.00	Raten für operatives Leasing					86'450.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	51'107.85		41'000.00		51'602.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	68'341.80		71'500.00		24'546.66	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	250.00		500.00		125.00	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		27'666.00				12'003.20
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		42'000.00				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12011	**Schulleitung**	**345'104.09**		**390'500.00**		**341'000.11**	
	Nettoergebnis		*345'104.09*		*390'500.00*		*341'000.11*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	184'165.05		210'500.00		180'613.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'433.30		14'500.00		11'483.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'245.60		24'000.00		21'268.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'295.30		3'000.00		2'397.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'830.00		2'500.00		1'931.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	390.80		1'000.00		397.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00		4'000.00		2'702.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	678.51		10'000.00		589.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	66'286.65		67'000.00		64'271.10	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	56'578.88		54'000.00		55'346.06	
12020	**Kindergarten (Dim. 200)**	**4'405'641.91**		**4'520'500.00**		**4'524'856.05**	
	Nettoergebnis		*4'405'641.91*		*4'520'500.00*		*4'524'856.05*
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	759'784.85		783'500.00		699.95	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-3'820.70	
3020.10	Deutsch als Zweitsprache (DaZ)					737'888.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'180.25		50'000.00		45'951.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	81'359.05		93'000.00		69'282.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'065.90		11'000.00		9'812.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'611.50		9'500.00		7'785.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'547.15		3'000.00		1'525.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			5'500.00		693.80	
3104.00	Lehrmittel	95'575.02		131'500.00		112'516.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'500.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	18'123.95		7'000.00		5'723.52	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	16'825.87		21'000.00		15'529.70	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			15'500.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'367'568.37		3'387'500.00		3'521'268.58	
12030	**Primarstufe (Dim. 120)**	**20'308'301.60**	**194'376.00**	**19'808'500.00**	**214'500.00**	**19'284'323.51**	**258'766.50**
	Nettoergebnis		*20'113'925.60*		*19'594'000.00*		*19'025'557.01*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	56'973.15		135'000.00		124.05	
3010.01	Gemeindevikariate Verwaltungspersonal	17'683.00				27'384.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-350.50				-6'110.60	
3010.20	Assistenz					70'677.15	
3010.21	Aufgabenhilfe					31'365.60	
3010.24	Projekt/Atelier/Bibliothek					6'860.25	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'455'660.75		1'556'000.00		5'568.40	
3020.01	Gemeindevikariate	296'909.40		135'000.00		239'938.15	
3020.03	Löhne QUIMS	56'390.45		50'000.00		44'655.75	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-26'002.60				-2'451.45	
3020.10	Deutsch als Zweitsprache (DaZ)					1'122'651.45	
3020.11	PICTS/Informatik					159'767.65	
3020.12	Nachhilfeunterricht, Kurse					5'544.15	
3020.13	Gesundheit					25'585.30	
3020.14	Haus- und Nebenämter					4'800.85	
3020.21	Aufgabenhilfe Lehrperson					48'224.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	118'157.45		126'000.00		112'640.10	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	-100.25					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	163'347.30		168'000.00		162'890.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	21'244.45		27'000.00		21'221.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'861.55		25'000.00		19'128.65	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-3.60					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'085.30		5'500.00		3'390.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	48'423.01		54'500.00		39'918.03	
3104.00	Lehrmittel	574'455.10		549'000.00		465'315.47	
3104.03	Schulmaterial QUIMS	16'202.78		11'500.00		24'341.58	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	69'431.25		62'000.00		81'075.38	
3113.00	Anschaffung Hardware	130'451.80		127'500.00		91'191.10	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	224'453.57		202'000.00		187'224.51	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	569'779.60		570'500.00		585'453.03	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*13'068.22*		*12'000.00*		*10'947.65*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*556'711.38*		*558'500.00*		*574'505.38*	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	137'807.59		129'000.00		155'510.57	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					4'818.75	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	126'943.37		126'000.00		96'241.23	
3162.00	Raten für operatives Leasing	322'296.19		320'000.00		125'998.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00					
3170.03	Reisekosten und Spesen QUIMS	51'974.51		66'500.00		40'626.95	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	202'989.02		276'000.00		200'306.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	237.80				180.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					200'912.91	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	15'649'000.16		15'086'500.00		14'881'351.10	
4231.00	Kursgelder		21'660.00		18'500.00		11'640.00
4250.00	Verkäufe						74'410.50
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		172'716.00		196'000.00		172'716.00
12040	**Sekundarstufe**	**9'213'294.91**	**94'463.00**	**8'901'500.00**	**62'000.00**	**8'825'219.14**	**70'057.00**
	Nettoergebnis		*9'118'831.91*		*8'839'500.00*		*8'755'162.14*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'916.55		21'500.00			
3010.01	Gemeindevikariate Verwaltungspersonal					158.50	
3010.20	Assistenz					11'841.65	
3010.21	Aufgabenhilfe					895.95	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	166'101.90		239'000.00		2'776.20	
3020.01	Gemeindevikariate	70'933.55		60'000.00		87'043.85	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-113.40					
3020.10	Deutsch als Zweitsprache (DaZ)					168'671.95	
3020.11	PICTS/Informatik					23'121.60	
3020.12	Nachhilfeunterricht, Kurse					20'266.90	
3020.13	Gesundheit					4'979.00	
3020.14	Haus- und Nebenämter					1'940.00	
3020.21	Aufgabenhilfe Lehrperson					9'663.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'516.80		21'500.00		20'807.15	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	-7.25					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'508.05		21'000.00		20'745.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'062.50		3'500.00		3'545.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'839.40		3'500.00		3'502.65	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-1.15					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.10		1'000.00		548.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'322.20		25'000.00		19'762.95	
3104.00	Lehrmittel	378'775.74		426'500.00		414'848.34	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'587.39				76'997.78	
3113.00	Anschaffung Hardware	7'461.45		8'500.00		12'836.60	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	34'130.20		42'000.00		62'480.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	149'248.32		136'000.00		145'760.42	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*2'268.60*		*2'500.00*		*1'827.70*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*146'979.72*		*133'500.00*		*143'932.72*	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	43'885.00		39'000.00		36'595.33	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	62'421.98		79'500.00		54'878.94	
3162.00	Raten für operatives Leasing	80'730.20		75'000.00		60'524.61	
3170.03	Reisekosten und Spesen QUIMS	2'990.00					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	169'025.00		155'500.00		148'452.97	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					500.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	169'964.58		170'000.00		169'964.59	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'925'698.14		5'847'000.00		5'803'136.01	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	507'749.36		411'500.00		378'016.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'368'948.30		1'115'000.00		1'059'954.95	
4230.00	Schulgelder		69'500.00		51'500.00		67'417.00
4231.00	Kursgelder		13'880.00		10'500.00		2'640.00
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		11'083.00				
12041	**Projekt Step by Step**	**375'734.15**	**21'582.65**	**408'500.00**	**55'000.00**	**409'544.27**	**37'750.25**
	Nettoergebnis		*354'151.50*		*353'500.00*		*371'794.02*

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	148'041.35					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	131'626.35		293'000.00		284'636.00	
3020.01	Gemeindevikariate	40'009.95				9'623.50	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-41'475.60				-1'951.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'040.65		19'000.00		18'771.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'876.15		33'500.00		32'591.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'758.65		4'000.00		3'907.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'879.90		3'500.00		3'161.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	623.70		1'000.00		647.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000.00		500.00	
3104.00	Lehrmittel	14'392.15		20'000.00		15'160.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'020.60		5'000.00		25'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	565.40		2'500.00		376.60	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*565.40*		*2'500.00*		*376.60*	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'783.45		12'500.00		11'473.72	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'939.55		3'000.00		3'700.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	31.40		6'000.00		1'653.10	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	620.50		3'500.00		292.50	
4230.00	Schulgelder				10'000.00		11'306.75
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		21'582.65		45'000.00		26'443.50
12050	**Sonderschule**	**10'559'278.41**	**412'922.25**	**10'319'500.00**	**325'000.00**	**9'286'231.44**	**214'079.90**
	Nettoergebnis		*10'146'356.16*		*9'994'500.00*		*9'072'151.54*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'221'864.70		889'500.00		-729.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Gemeindevikariate Verwaltungspersonal	23'151.00		10'000.00		8'668.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9'417.55				-28'784.55	
3010.20	Assistenz					803'766.55	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'681'126.20		1'542'500.00		4'314.65	
3020.01	Gemeindevikariate			10'000.00		6'647.90	
3020.40	Logopädie					835'304.90	
3020.41	Psychomotorik					343'469.05	
3020.42	Psychotherapie					169'006.25	
3020.43	Rhythmik					78'976.95	
3020.44	Begabtenförderung					6'741.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	184'575.55		152'500.00		142'496.50	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	-494.35					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	308'520.95		280'000.00		247'974.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	37'991.55		34'500.00		29'482.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	29'500.35		29'500.00		24'229.35	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-79.20					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'348.60		5'500.00		4'932.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'152.28		25'500.00		10'399.70	
3104.00	Lehrmittel	17'569.65		18'500.00		20'181.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'640.00		3'000.00		1'445.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	851'515.94		766'000.00		871'654.42	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*72.55*				*152.20*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*851'443.39*		*766'000.00*		*871'502.22*	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	291'601.35		651'000.00		504'976.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'318.86				3'280.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'407.65		3'500.00		2'534.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					60.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	508'205.80		509'000.00		491'892.65	
3631.00.5	Jugendschutz Kinder- und Jugendgesetz	4'757'718.44		4'962'000.00		4'148'547.12	
3631.00.5	*Beiträge an Kanton (Sonderschulen)*	*3'770'008.00*		*3'976'000.00*		*3'202'918.00*	
3631.00.5	*Beiträge an Kanton (Sonderschulen HPS)*	*858'511.19*		*840'000.00*		*821'184.12*	
3631.00.5	*Beiträge an Kanton (Spitalschulen)*	*129'199.25*		*146'000.00*		*124'445.00*	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	53'982.59		33'500.00		45'863.85	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	577'078.05		393'500.00		508'898.00	
4230.00	Schulgelder		102'622.25		64'000.00		98'829.30
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020				261'000.00		7'452.60
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		310'300.00				107'798.00
12065	**Schulergänzende Betreuung (SEB) (Dim. 265)**	**6'554'303.08**	**4'058'724.20**	**6'195'500.00**	**4'034'000.00**	**6'216'087.68**	**4'162'783.35**
	Nettoergebnis		*2'495'578.88*		*2'161'500.00*		*2'053'304.33*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'031'707.10		3'860'000.00		3'492.55	
3010.01	Gemeindevikariate Verwaltungspersonal	229'976.25		46'000.00		128'508.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-52'298.45				-32'994.30	
3010.60	Betreuungsleitung					307'080.95	
3010.62	Gruppenleitung					1'649'107.80	
3010.63	Fachperson Betreuung					328'221.25	
3010.64	Assistenz Betreuung					1'401'761.95	
3010.65	Mittagstischleitung					106'000.30	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.01	Gemeindevikariate	579.10					
3020.21	Aufgabenhilfe Lehrperson					530.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	277'584.50		243'000.00		255'484.00	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	-1'649.45					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	376'426.50		374'000.00		366'455.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	55'531.60		50'500.00		52'775.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	44'342.35		41'000.00		42'991.00	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-168.55					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'566.45		8'500.00		8'681.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	17'694.40		26'500.00		19'028.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand					4'800.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	49'170.07		52'000.00		47'892.63	
3105.00	Lebensmittel	1'392'108.49		1'325'000.00		1'404'515.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'185.00		5'500.00		12'444.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	72'926.85		112'000.00		61'545.77	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*11'516.85*		*13'000.00*		*9'746.32*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*61'410.00*		*99'000.00*		*51'799.45*	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	13'966.25		15'500.00		16'703.71	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	28'538.85		36'000.00		28'470.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	281.75				2'475.96	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'721.71					
3660.50	Planmässige Abschreibungen an private Unternehmungen	112.31				112.31	
4240.10	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Elternbeiträge) Frühbetreuung		94'845.00		114'500.00		117'291.60

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.11	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Elternbeiträge) Mittagsbetreuung		2'245'293.80		2'227'500.00		2'308'034.00
4240.12	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Elternbeiträge) Nachmittagsbetreuung 1		620'117.25		640'500.00		643'802.65
4240.13	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Elternbeiträge) Nachmittagsbetreuung 2		1'134'013.10		1'174'000.00		1'202'723.55
4240.90	Rabatt auf Gebühren Betreuung (Elternbeiträge)		-116'652.20		-122'500.00		-122'918.45
4240.95	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Verwaltungsgebühren)		14'650.00				13'850.00
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		66'457.25				
12066	**Ferienhort (Dim. 266)**	**153'863.90**	**95'052.95**	**160'500.00**	**117'000.00**	**142'502.85**	**101'755.05**
	Nettoergebnis		*58'810.95*		*43'500.00*		*40'747.80*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	116'016.35		114'000.00			
3010.01	Gemeindevikariate Verwaltungspersonal	1'641.50					
3010.60	Betreuungsleitung					9'544.40	
3010.62	Gruppenleitung					54'345.65	
3010.63	Fachperson Betreuung					3'343.10	
3010.64	Assistenz Betreuung					41'574.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'555.20		7'500.00		6'932.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			5'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'499.95		1'500.00		1'442.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'205.90		1'500.00		1'166.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	261.20		500.00		274.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'464.20		2'500.00		2'482.45	
3105.00	Lebensmittel	17'034.26		20'000.00		16'773.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'133.59		1'500.00		435.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*1'133.59*		*1'500.00*		*435.70*	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'051.75		6'500.00		4'185.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1.30	
4240.14	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Elternbeiträge) Tagesbetreuung		96'717.25		115'000.00		103'372.60
4240.90	Rabatt auf Gebühren Betreuung (Elternbeiträge)		-1'664.30		2'000.00		-1'617.55
12070	**Volksschule, Sonstiges**	**352'266.44**		**395'500.00**		**364'635.44**	
	Nettoergebnis		*352'266.44*		*395'500.00*		*364'635.44*
3130.00	Dienstleistungen Dritter	347'708.14		391'000.00		364'635.44	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*120.00*		*6'500.00*		*5'341.50*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*347'588.14*		*384'500.00*		*359'293.94*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'558.30		4'500.00			
12080	**Schulgesundheit**	**361'368.06**	**38'749.15**	**396'500.00**	**37'000.00**	**313'527.55**	**27'390.05**
	Nettoergebnis		*322'618.91*		*359'500.00*		*286'137.50*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	77'388.40		94'000.00			
3010.50	Schulsport					41'427.00	
3010.51	Zahnprohylaxe, Lausfachfrau					23'223.60	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	5'954.35					
3049.00	Übrige Zulagen	6'380.00				960.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'466.45		6'000.00		4'033.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	337.90		1'500.00		281.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	872.70		1'500.00		678.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	189.15		500.00		19.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	111.00		3'500.00		1'910.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'352.41		17'500.00		9'451.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	233'400.75		230'000.00		213'419.60	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*233'400.75*		*230'000.00*		*213'546.80*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*					*-127.20*	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	16'854.95		42'000.00		18'123.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	60.00					
4231.00	Kursgelder		15'460.00		15'000.00		12'345.00
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		23'289.15		22'000.00		15'045.05
12090	**Übrige Schulkosten (Lager)**	**100'430.65**	**50'077.00**	**117'000.00**	**58'500.00**	**96'994.60**	**48'250.00**
	Nettoergebnis		*50'353.65*		*58'500.00*		*48'744.60*
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	100'430.65		117'000.00		96'994.60	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		50'077.00		58'500.00		48'250.00
13	**Ressort Finanzen**	**26'703'077.86**	**150'240'639.98**	**21'913'000.00**	**148'433'000.00**	**30'709'713.97**	**146'954'465.74**
130	**Rechnungswesen**	**22'811'417.79**	**7'682'553.73**	**18'195'000.00**	**8'092'500.00**	**27'283'250.09**	**6'004'928.18**
13010	**Verwaltung Rechnungswesen**	**1'601'856.62**	**106'893.42**	**1'498'000.00**	**67'000.00**	**1'265'274.38**	**102'451.15**
	Nettoergebnis		*1'494'963.20*		*1'431'000.00*		*1'162'823.23*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'836.05		1'500.00		1'317.15	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	812'111.55		888'000.00		770'918.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'263.75				-879.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'259.35		56'500.00		52'051.65	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	-70.40					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	88'438.05		101'500.00		85'140.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'736.40		11'500.00		8'975.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'342.30		9'500.00		8'340.30	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-11.30					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'807.15		2'000.00		1'715.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'997.50		12'500.00		15'233.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'201.40		3'500.00		3'709.80	
3100.00	Büromaterial	7'758.44		10'000.00		12'412.97	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	422.10					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	413.65		500.00		540.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	173'738.70		30'500.00		29'074.16	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*5.40*		*500.00*		*106.80*	
3130.00.0	*Springereinsätze*	*141'165.60*					
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*32'567.70*		*30'000.00*		*28'967.36*	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	93'015.25		45'000.00		32'277.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	343'406.90		323'500.00		250'203.70	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*40'833.15*		*45'500.00*		*36'752.65*	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS*	*302'573.75*		*278'000.00*		*213'451.05*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'881.10					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	823.90		1'500.00		690.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-3'987.72				-6'448.45	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		86'362.57		46'500.00		81'471.65

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
4290.00	Übrige Entgelte		250.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		280.85		500.00		979.50
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		20'000.00		20'000.00		20'000.00
13011	**Buchführung für Dritte**		**100'000.00**		**75'000.00**		**75'000.00**
	Nettoergebnis	*100'000.00*		*75'000.00*		*75'000.00*	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		100'000.00		75'000.00		75'000.00
13020	**Gewinnanteil ZKB**		**2'511'305.50**		**2'088'000.00**		**2'392'593.70**
	Nettoergebnis	*2'511'305.50*		*2'088'000.00*		*2'392'593.70*	
4604.01	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		2'511'305.50		2'088'000.00		2'392'593.70
13030	**Ertragsanteile an Konzessionen**		**1'663'291.35**		**1'735'000.00**		**1'677'333.90**
	Nettoergebnis	*1'663'291.35*		*1'735'000.00*		*1'677'333.90*	
4980.01	Interne Übertragungen von Elektrizität (Eigenwirtschaftsbetrieb)		1'363'291.35		1'435'000.00		1'377'333.90
4980.02	Interne Übertragungen von Fernwärmebetrieb (Eigenwirtschaftsbetrieb)		300'000.00		300'000.00		300'000.00
13040	**Finanzausgleich**	**15'041'999.00**	**561'442.00**	**15'500'000.00**	**680'000.00**	**17'626'996.00**	**680'605.00**
	Nettoergebnis		*14'480'557.00*		*14'820'000.00*		*16'946'391.00*
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	15'041'999.00		15'500'000.00		17'626'996.00	
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		561'442.00		680'000.00		680'605.00
13050	**Kapitaldienst**	**1'521'124.60**	**2'195'158.39**	**1'014'500.00**	**2'198'500.00**	**427'490.38**	**887'215.01**
	Nettoergebnis	*674'033.79*		*1'184'000.00*		*459'724.63*	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'321.65		19'000.00		5'844.05	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*36'321.65*		*19'000.00*		*5'844.05*	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'081.00		1'000.00		1'077.00	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	424.80		1'000.00		754.10	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	356'574.16		343'000.00		190'150.00	
3409.00	Übrige Passivzinsen			500.00			
3420.00	Kommissionen und Gebühren	42'749.84		9'000.00		8'916.78	
3440.00	Wertberichtigungen Wertschriften FV	468'000.00				24'000.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					40.00	
3650.40	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmungen	12'300.00					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			64'000.00			
3940.01	Zinsaufwand Spez'finanz. Kehricht	22'925.00		21'000.00		5'710.00	
3940.02	Zinsaufwand Spez'finanz. Abwasser	94'383.00		89'000.00		20'269.00	
3940.03	Zinsaufwand Spez'finanz. EW	107'478.00		108'000.00		22'886.00	
3940.04	Zinsaufwand Spez'finanz. GV	133'088.00		119'000.00		27'132.00	
3940.05	Zinsaufwand Spez'finanz. WV	107'437.00		110'500.00		23'024.00	
3940.06	Zinsaufwand Spez'finanz. FW	22'474.00		22'500.00		6'732.00	
3940.07	Zinsaufwand Legaten und Stiftungen	26'559.80		27'500.00		6'796.80	
3940.08	Zinsaufwand Spez'finanz. Spyrigarten	6'978.35		6'000.00		1'808.65	
3980.00	Interne Übertragungen	82'350.00		73'500.00		82'350.00	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		25.68				25.48
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		132.59				102.10
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		59'242.10		51'500.00		12'715.50
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		7'791.35		33'500.00		5'623.65
4420.00	Dividenden FV		16'085.90				34'699.63
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften FV		83'503.91				111'555.05

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
4450.00	Erträge a us Darlehen VV		56'895.00		57'000.00		56'895.00
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von anderen privatrechtlichen		124'950.00		124'000.00		216'950.00
4490.00	Aufwertungen VV						2'900.00
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		1'846'531.86		1'932'500.00		445'748.60
13055	**Zweckgebundene Zuwendungen**	**515'940.12**	**515'940.12**	**182'500.00**	**182'500.00**	**118'983.12**	**118'983.12**
	Nettoergebnis						
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	404'691.87		42'500.00		28'123.72	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	111'248.25		140'000.00		90'859.40	
4390.00	Übriger Ertrag		378'132.07		15'000.00		21'326.92
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		111'248.25		140'000.00		90'859.40
4940.07	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand Legaten und Stiftungen		26'559.80		27'500.00		6'796.80
13080	**Rückverteilung CO2-Abgabe**		**28'522.95**		**40'000.00**		**70'746.30**
	Nettoergebnis	*28'522.95*		*40'000.00*		*70'746.30*	
4604.01	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen				40'000.00		
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		28'522.95				70'746.30
13085	**Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen**					**3'000'000.00**	
	Nettoergebnis						*3'000'000.00*
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve					3'000'000.00	
13090	**Abschluss**	**4'130'497.45**			**1'026'500.00**	**4'844'506.21**	
	Nettoergebnis		*4'130'497.45*	*1'026'500.00*			*4'844'506.21*
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	4'130'497.45				4'844'506.21	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				1'026'500.00		
131	**Steuern**	**2'805'099.49**	**141'228'210.52**	**2'662'000.00**	**139'125'000.00**	**2'402'680.59**	**139'742'849.13**
13110	**Verwaltung Steuern**	**2'012'767.57**	**1'169'741.02**	**2'157'000.00**	**1'225'000.00**	**2'024'365.57**	**1'232'456.68**
	Nettoergebnis		*843'026.55*		*932'000.00*		*791'908.89*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	636.60		1'000.00		626.40	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	942'423.90		1'000'500.00		905'718.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'310.40					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'426.40		64'000.00		57'994.95	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	-230.35					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	93'495.90		95'500.00		88'781.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'503.15		13'500.00		11'949.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'666.10		11'000.00		9'789.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'094.20		2'000.00		2'008.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'900.00		4'000.00		4'840.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'641.95		4'000.00		2'707.10	
3100.00	Büromaterial	4'499.83		4'000.00		3'086.84	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	936.45		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	676.50		1'000.00		607.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	59.95		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	97'164.42		140'000.00		178'890.47	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*97'164.42*		*140'000.00*		*112'709.27*	
3130.00.0	*Springereinsätze*					*66'181.20*	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			10'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	289'688.45		307'500.00		282'224.60	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*106'698.50*		*107'500.00*		*112'279.40*	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS*	*182'989.95*		*200'000.00*		*169'945.20*	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	805.90		4'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	641.10		1'500.00		1'270.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	15'208.00		32'000.00		26'031.21	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	415'948.52		400'000.00		378'134.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	63'891.00		60'000.00		69'705.00	
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		12'970.00		25'000.00		17'270.00
4260.00.0 0	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		90'915.52		100'000.00		89'926.93
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		913'603.00		820'000.00		982'113.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		152'252.50		280'000.00		143'146.75
13120	**Gemeindesteuern**	**749'571.67**	**123'400'293.00**	**475'000.00**	**122'870'000.00**	**323'348.57**	**119'165'816.20**
	Nettoergebnis	*122'650'721.33*		*122'395'000.00*		*118'842'467.63*	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					-33'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	385'320.30		350'000.00		243'951.15	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	364'251.37		125'000.00		112'397.42	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		62'047'336.12		58'200'000.00		58'243'043.62
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		19'624'803.91		13'000'000.00		20'526'010.63
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		128'986.80		150'000.00		157'645.05

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		1'221'472.10		1'080'000.00		786'308.10
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-1'464'525.30		-1'600'000.00		-897'309.80
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-250'195.85		-180'000.00		-166'627.00
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		9'849'964.88		9'300'000.00		9'362'221.73
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		2'913'276.59		2'300'000.00		3'028'720.82
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		71'058.85		130'000.00		30'006.20
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		318'398.55		350'000.00		206'921.80
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-504'931.90		-460'000.00		-236'386.45
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		3'107'435.22		2'400'000.00		215'175.45
4008.00	Personalsteuern		468'575.46		480'000.00		461'270.49
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		23'874'282.00		32'000'000.00		21'376'647.00
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		-2'381'867.85		1'000'000.00		-297'489.55
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		-169.65		5'000.00		6'007.45
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		715'349.45		1'200'000.00		1'763'290.10
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-519'051.15		-650'000.00		-111'395.85
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen		-309'393.10		-200'000.00		-266'404.70
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		4'176'288.00		4'000'000.00		4'024'662.30

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		-33'957.05		50'000.00		482'725.00
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		1.75		5'000.00		-21.90
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		106'210.90		150'000.00		232'358.10
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-16'214.20		-20'000.00		-4'188.55
4401.10	Zinsertrag Steuern		257'158.47		180'000.00		242'626.16
13121	**Sondersteuern**	**42'760.25**	**16'658'176.50**	**30'000.00**	**15'030'000.00**	**54'966.45**	**19'344'576.25**
	Nettoergebnis	*16'615'416.25*		*15'000'000.00*		*19'289'609.80*	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	42'760.25		30'000.00		54'966.45	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		16'650'065.40		15'000'000.00		19'328'731.60
4401.10	Zinsertrag Steuern		8'111.10		30'000.00		15'844.65
132	**Gemeindeammann- und Betreibungsamt**	**1'086'560.58**	**1'329'875.73**	**1'056'000.00**	**1'215'500.00**	**1'023'783.29**	**1'206'688.43**
13210	**Regionales Betreibungsamt**	**1'086'560.58**	**1'086'560.58**	**1'056'000.00**	**1'056'000.00**	**1'023'783.29**	**1'023'783.29**
	Nettoergebnis						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	536'435.40		564'000.00		528'080.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'658.10				-137.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'226.90		36'000.00		33'701.75	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	-362.05					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	56'445.60		62'000.00		57'519.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'835.95		7'500.00		6'843.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'498.05		6'000.00		5'703.35	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-58.00					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'191.20		1'000.00		1'164.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'960.00		7'000.00		3'490.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	481.95				337.80	
3100.00	Büromaterial	5'602.59		4'500.00		6'134.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'709.06		3'000.00		3'865.48	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'697.80		1'500.00		1'196.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'016.90		4'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	51'206.03		54'500.00		59'863.77	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*51'206.03*		*48'000.00*		*59'863.77*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*			*6'500.00*			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	55'218.60		59'000.00		51'463.35	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*55'218.60*		*59'000.00*		*51'463.35*	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00		345.61	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	49'071.70		48'000.00		47'884.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	24'085.81		27'000.00		22'929.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'388.35		3'000.00		4'240.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'251.69		6'500.00		6'251.69	
3690.00	Übriger Transferaufwand	243'315.15		159'500.00		182'905.14	
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		1'086'560.58		1'056'000.00		1'023'783.29
13211	**Betreibungsamt**		**243'315.15**		**159'500.00**		**182'905.14**
	Nettoergebnis	*243'315.15*		*159'500.00*		*182'905.14*	
4690.02	Eigener Kostenertrag vom regionalen Betreibungsamt		243'315.15		159'500.00		182'905.14
14	**Ressort Liegenschaften**	**17'962'620.95**	**7'631'200.24**	**17'679'500.00**	**7'307'500.00**	**15'885'856.17**	**7'463'495.73**

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
140	**Liegenschaften und Sport**	**17'776'237.15**	**7'437'610.94**	**17'496'000.00**	**7'105'500.00**	**15'732'281.16**	**7'275'198.48**
14010	**Verwaltung Liegenschaften und Sport**	**1'403'060.27**	**10'000.00**	**1'581'000.00**	**8'000.00**	**1'408'027.66**	**9'023.00**
	Nettoergebnis		*1'393'060.27*		*1'573'000.00*		*1'399'004.66*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'002.60		15'500.00		8'532.90	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	776'456.80		875'000.00		680'369.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4'872.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'800.45		50'500.00		43'628.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	90'856.20		92'000.00		77'335.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'251.70		10'500.00		10'115.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'979.60		8'500.00		7'337.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'725.05		1'500.00		1'500.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'627.00		20'000.00		7'767.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	31'308.52		40'000.00		43'181.85	
3100.00	Büromaterial	6'815.02		6'000.00		4'949.84	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	41.70		500.00		485.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			6'000.00		219.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			1'000.00		473.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					407.71	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'276.32		131'000.00		151'232.10	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*1'597.51*		*11'000.00*		*10'041.05*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*24'678.81*		*120'000.00*		*141'191.05*	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	110'310.50		90'000.00		92'115.85	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	118'342.75		100'000.00		136'477.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	156'986.05		114'500.00		141'280.85	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*156'986.05*		*114'500.00*		*141'280.85*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	126.25					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			10'000.00		1'562.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			2'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'153.76		6'000.00		2'924.86	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'000.00	
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		10'000.00		8'000.00		9'023.00
14020	**Verwaltungsliegenschaften (Dim. 141)**	**1'501'395.45**	**1'477'390.23**	**1'443'500.00**	**1'825'500.00**	**1'442'760.58**	**1'462'885.49**
	Nettoergebnis		*24'005.22*	*382'000.00*		*20'124.91*	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1'587.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					4.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	36'080.29		34'500.00		34'315.33	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					3'794.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	258'853.85		289'000.00		268'381.60	
3120.07	Ver- und Entsorgungen Liegenschaften VV (REM)	168'464.10					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	172'576.58		188'000.00		180'597.05	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*38'135.78*		*25'000.00*		*113'431.75*	
3130.00.0	*Reinigungen Dritter*	*134'440.80*		*163'000.00*		*67'165.30*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	32'660.20		23'000.00		7'157.95	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	59'423.40		88'500.00		47'718.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	302'964.18		332'500.00		399'319.21	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude unvorhergesehen (Pauschal budgetiert)	105'095.00		107'500.00		110'184.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					36'456.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'000.00		24'000.00		12'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.02					
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	4'581.25		4'500.00		4'581.25	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			8'500.00			
3300.33	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	16'578.77		16'500.00		16'578.78	
3300.34	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'978.85		12'500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	98'221.02		112'500.00		108'046.25	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'970.33		11'000.00		10'970.33	
3300.42	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	139'426.35		132'500.00		139'426.35	
3300.44	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	30'227.17		30'000.00		30'227.17	
3300.45	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'463.19		7'500.00		7'581.61	
3300.48	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'267.79		2'500.00		7'267.79	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'563.11		16'500.00		16'563.11	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			2'000.00			
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		453'782.30		190'000.00		441'052.20
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020						93.20
4390.00	Übriger Ertrag		1'805.00				2'075.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		931'535.41		1'529'000.00		947'377.16
4470.01	Nebenkosten Miete Liegenschaften VV		34'980.00		75'000.00		34'980.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		22'000.00				
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		16'787.52		15'000.00		20'807.93
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		16'500.00		16'500.00		16'500.00
14021	**Zivilschutzanlagen**	**104'155.78**	**710.00**	**156'500.00**	**6'000.00**	**51'401.21**	
	Nettoergebnis		*103'445.78*		*150'500.00*		*51'401.21*
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'896.00		30'000.00		8'209.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	113.00		1'000.00		26.30	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*113.00*		*1'000.00*		*26.30*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'627.40		6'500.00		6'049.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	67'703.76		100'000.00		19'300.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'815.62		18'000.00		17'815.61	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		710.00		6'000.00		
14022	**Liegenschaften Forst (Dim. 146)**	**12'664.85**	**9'160.00**	**15'000.00**	**5'000.00**	**10'774.15**	**5'745.00**
	Nettoergebnis		*3'504.85*		*10'000.00*		*5'029.15*
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	945.05		4'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	396.35		500.00		940.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					137.40	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*					*137.40*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	374.80		500.00		347.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'948.65		10'000.00		9'348.90	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020						825.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		9'160.00		5'000.00		4'920.00
14030	**Liegenschaften Wohnen im Alter und Siedlungen (Dim. 144)**	**528'519.58**	**872'999.70**	**471'000.00**	**770'000.00**	**404'412.18**	**864'230.40**
	Nettoergebnis	*344'480.12*		*299'000.00*		*459'818.22*	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'752.22		11'500.00		3'558.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'236.25		3'500.00		537.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19'891.30		22'500.00		18'042.20	
3120.07	Ver- und Entsorgungen Liegenschaften VV (REM)	54'969.99					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'109.00		49'000.00		3'611.65	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*44.00*		*1'000.00*		*4.20*	
3130.00.0	*Reinigungen Dritter*	*12'065.00*		*48'000.00*		*3'607.45*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'507.40		14'500.00		16'586.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'635.50		21'000.00		3'159.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	191'432.70		150'500.00		160'876.44	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'280.60				10'907.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'954.00					
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			8'500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	190'750.62		190'000.00		187'132.24	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		846'189.70		770'000.00		840'467.05
4470.01	Nebenkosten Miete Liegenschaften VV		23'415.00				21'418.35
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'395.00				2'345.00
14040	**Schulliegenschaften (Dim. 121)**	**7'435'801.78**	**398'011.25**	**7'203'000.00**	**239'500.00**	**7'267'005.39**	**305'230.89**
	Nettoergebnis		*7'037'790.53*		*6'963'500.00*		*6'961'774.50*

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'325'835.15		2'093'000.00		2'314'706.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-58'419.40				-81'142.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	142'233.80		132'000.00		139'376.30	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	-285.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	185'864.45		175'000.00		180'804.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	30'312.10		28'500.00		29'251.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'739.00		22'500.00		23'620.65	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-45.60					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'900.30		4'500.00		4'726.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'796.20		3'000.00		2'430.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand					200.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	266'423.51		244'000.00		230'060.82	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'886.05		27'500.00		90'436.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'097'281.32		1'195'000.00		1'143'795.27	
3120.07	Ver- und Entsorgungen Liegenschaften VV (REM)	44'297.20					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	112'738.70		127'500.00		110'039.52	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*33'011.50*		*48'000.00*		*46'923.47*	
3130.00.0	*Reinigungen Dritter*	*79'727.20*		*79'500.00*		*63'116.05*	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'459.00		20'000.00		127'366.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	96'666.35		78'000.00		80'807.55	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	225'816.54		209'000.00		227'851.07	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	602'817.95		557'000.00		542'563.36	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude unvorhergesehen (Pauschal budgetiert)	292'630.33		263'000.00		254'175.68	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	47'643.93		44'500.00		52'365.15	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	536'322.70		557'000.00		365'909.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	81'461.45		78'500.00		78'636.19	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'276'564.94		1'280'500.00		1'273'977.98	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'972.45		12'000.00		11'972.45	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	41'788.36		51'000.00		54'459.55	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					8'615.75	
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		30'067.00				32'365.00
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		5'920.90				
4390.00	Übriger Ertrag		34'487.90		9'000.00		33'183.40
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		167'928.30		203'500.00		174'107.10
4470.01	Nebenkosten Miete Liegenschaften VV		15'630.00		16'500.00		15'990.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		143'977.15		10'500.00		23'780.39
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften						10'061.00
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten						15'744.00
14050	**Sport- und Freizeitliegenschaften (Dim. 143)**	**2'375'586.95**	**58'220.60**	**2'495'000.00**	**110'500.00**	**2'235'149.97**	**150'856.30**
	Nettoergebnis		*2'317'366.35*		*2'384'500.00*		*2'084'293.67*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	353'093.55		472'500.00		470'732.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'214.15				-18'432.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'750.60		27'500.00		29'120.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'403.25		49'000.00		47'010.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'652.95		6'000.00		6'077.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'487.45		4'500.00		4'898.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	735.35		1'000.00		1'009.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					9'840.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	33'351.83		55'000.00		77'651.58	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'356.85		20'000.00		2'695.39	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	328'295.10		243'500.00		241'464.52	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	216'325.90		191'000.00		124'810.65	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*5'124.35*		*16'000.00*		*91'136.25*	
3130.00.0	*Reinigungen Dritter*	*211'201.55*		*175'000.00*		*33'674.40*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'640.85		13'000.00		632.90	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	273'217.75		214'000.00		98'629.86	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	565'934.75		583'000.00		581'898.63	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude unvorhergesehen (Pauschal budgetiert)	55'868.65		104'500.00		58'344.67	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	489.70				19'425.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					401.15	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	27'633.20		31'500.00		44'700.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			2'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	99'449.44		119'000.00		75'710.61	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	294'292.06		304'000.00		303'506.70	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'231.71		1'000.00		1'231.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.42	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'944.28		12'000.00		11'944.28	
3300.43	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'859.72		18'000.00		17'859.72	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'758.84		4'000.00		3'758.84	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'200.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	19'027.32		19'000.00		19'027.32	
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		2'782.50				109'687.50
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		2'903.90				2'595.10
4390.00	Übriger Ertrag		34'694.40				4'875.30
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		17'839.80		110'500.00		33'698.40
14051	**Sportbad Käpfnach**	**665'395.09**	**194'357.60**	**643'000.00**	**202'500.00**	**595'266.03**	**216'264.30**
	Nettoergebnis		*471'037.49*		*440'500.00*		*379'001.73*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	266'530.75		275'500.00		234'472.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'973.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'114.60		1'500.00		14'878.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'242.70				18'280.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'571.00		500.00		3'104.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'731.80				2'502.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	591.90				514.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	29'788.33		30'000.00		51'267.41	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					527.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	129'774.40		115'000.00		127'965.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'706.08		10'000.00		6'153.16	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*7'706.08*		*10'000.00*		*5'903.66*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*					*249.50*	
3134.00	Sachversicherungsprämien			2'000.00		979.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	6'664.27		10'000.00		7'147.34	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	23'172.55		30'000.00		25'131.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	118'208.27		111'500.00		68'323.86	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude unvorhergesehen (Pauschal budgetiert)	12'962.00		30'000.00		4'402.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	621.05		2'500.00		6'447.15	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	875.20		1'500.00		871.95	
3192.00	Abgeltung von Rechten	2'025.45		4'000.00		3'545.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	12'046.64		12'000.00		12'046.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'768.10		7'000.00		9'677.61	
4240.00.04	Benützungsgebühren und Dienstleistungen PSS 3.50 /3.70 %		181'548.00		190'000.00		206'322.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		12'779.60		8'000.00		
4470.01	Nebenkosten Miete Liegenschaften VV				4'500.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		30.00				9'942.30
14052	**Parkbad Seerose**	**290'522.91**	**100'815.00**				
	Nettoergebnis		*189'707.91*				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	117'780.30					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'562.75					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'447.05					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'578.20					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'207.10					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	261.60					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'169.53					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'098.20					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'476.07					
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*5'476.07*					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'516.15					
3137.00	Steuern und Abgaben	7'223.07					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	15'351.40					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	71'325.30					
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude unvorhergesehen (Pauschal budgetiert)	11'498.45					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	835.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'161.07					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'031.67					
4240.00.04	Benützungsgebühren und Dienstleistungen PSS 3.50 /3.70 %		94'281.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'534.00				
14060	**Finanzliegenschaften (Dim. 142)**	**3'407'007.51**	**3'578'254.66**	**3'422'000.00**	**3'378'500.00**	**2'259'147.68**	**3'416'131.83**
	Nettoergebnis	*171'247.15*			*43'500.00*	*1'156'984.15*	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	401'419.75		443'000.00		427'386.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'858.30					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'544.80		28'500.00		27'444.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'814.30		47'500.00		45'121.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'329.85		6'000.00		5'726.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'077.85		5'000.00		4'615.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	883.05		1'000.00		948.85	
3430.00	Unterhalt nicht überbaute Grundstücke FV	18'790.25		3'000.00		3'602.70	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	778'003.61		774'000.00		671'828.19	
3430.41	Baulicher Unterhalt Gebäude FV (unvorgesehenes)	7'942.45		100'000.00		121'595.85	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte FV	56'513.98		40'000.00		96'349.40	
3431.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial FV	25'264.23		45'000.00		20'904.65	
3431.20	Anschaffungen Geräte, Maschinen, etc. FV	27'831.76		23'000.00		9'259.95	
3431.30	Unterhalt Geräte, Maschinen, etc. FV	10'917.32		11'500.00		10'617.86	
3431.31	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge FV					527.55	
3431.40	Mieten und Benützungskosten FV	101'447.25		112'500.00		102'796.40	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	218'016.40		328'500.00		282'176.86	
3439.20	Steuern und Abgaben	19.00				210.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	57'588.85		57'000.00		21'181.55	
3439.40	Dienstleistungen Dritter FV	33'200.65		79'000.00		84'566.27	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'482.00					
3439.70	Ver-und Entsorgung Liegenschaften FV (REM)	213'947.45					
3439.80	Dienstleistungen Dritter FV (REM)	-22'016.60					
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	127'741.60		45'000.00		4'425.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'272'106.01		1'272'500.00		317'861.80	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		6'764.85				
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		3'495'881.86		3'371'500.00		3'324'431.41
4432.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV						18'379.00
4432.01	Verrchnung der Platzgebühren		360.00				
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten FV		7'321.35		7'000.00		30'246.57
4439.07	Rückerstattung Raumnebenkosten FV (REM)		46'020.00				
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV		21'906.60				43'074.85
14061	**Parkgarage Schinzenhof**	**52'126.98**	**737'691.90**	**66'000.00**	**560'000.00**	**58'336.31**	**730'127.27**
	Nettoergebnis	*685'564.92*		*494'000.00*		*671'790.96*	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV			20'000.00			
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV			6'000.00			
3439.20	Steuern und Abgaben	27'543.60		15'000.00		25'451.04	
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	866.20		15'000.00		14'454.50	
3439.40	Dienstleistungen Dritter FV	23'717.18		10'000.00		18'430.77	
4240.00.04	Benützungsgebühren und Dienstleistungen PSS 3.50 /3.70 %		566'982.60		550'000.00		718'569.72
4240.70	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (REM)		159'712.10				
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		1'500.00				
4390.00	Übriger Ertrag		374.80				2'468.50
4439.89	Werbung Schinzenhof		9'122.40		10'000.00		9'089.05
14070	**Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des FV**						**114'704.00**

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
	Nettoergebnis					*114'704.00*	
4411.90	Gewinne aus Verkäufen von übrigen Sach- und immateriellen Anlagen FV						114'704.00
142	**Jagd und Fischerei**	**6'000.00**	**1'792.40**	**6'000.00**	**2'000.00**	**6'000.00**	**1'792.40**
14210	**Jagd und Fischerei**	**6'000.00**	**1'792.40**	**6'000.00**	**2'000.00**	**6'000.00**	**1'792.40**
	Nettoergebnis		*4'207.60*		*4'000.00*		*4'207.60*
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'792.40		2'000.00		1'792.40
143	**Landwirtschaft**	**13'860.50**		**14'000.00**		**13'904.90**	
14310	**Landwirtschaft**	**13'860.50**		**14'000.00**		**13'904.90**	
	Nettoergebnis		*13'860.50*		*14'000.00*		*13'904.90*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'900.00		13'000.00		12'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	828.30		1'000.00		828.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					37.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	132.20				139.30	
144	**Bootshaaben und Bojenfelder**	**166'523.30**	**191'796.90**	**163'500.00**	**200'000.00**	**133'670.11**	**186'504.85**
14410	**Bootshaaben und Bojenfelder**	**166'523.30**	**191'796.90**	**163'500.00**	**200'000.00**	**133'670.11**	**186'504.85**
	Nettoergebnis	*25'273.60*		*36'500.00*		*52'834.74*	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	786.05		2'500.00		356.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	42.46				1.05	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*42.46*				*1.05*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	649.30		1'000.00		930.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
3137.00	Steuern und Abgaben	7'096.49		15'000.00		7'837.66	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	33'548.25		20'000.00		22'391.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'691.75		25'000.00		2'818.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					24.90	
3192.00	Abgeltung von Rechten	100'709.00		100'000.00		99'309.00	
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020 (REM)		190'356.90		200'000.00		186'504.85
4240.00.04	Benützungsgebühren und Dienstleistungen PSS 3.50 /3.70 % (FIS)		1'440.00				
15	**Ressort Gesellschaft**	**72'141'834.43**	**34'289'687.39**	**72'661'500.00**	**32'411'500.00**	**67'875'697.62**	**31'930'120.18**
150	**Soziale Dienste**	**25'797'510.93**	**11'563'329.38**	**26'601'000.00**	**10'312'000.00**	**24'100'668.63**	**10'987'928.45**
15010	**Verwaltung Soziale Dienste**	**1'600'341.73**		**1'496'000.00**	**1'000.00**	**1'556'067.93**	
	Nettoergebnis		*1'600'341.73*		*1'495'000.00*		*1'556'067.93*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	763'446.75		765'000.00		721'649.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'022.15		49'000.00		46'285.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	82'728.15		84'000.00		78'590.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'230.15		10'000.00		9'620.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'825.55		8'500.00		7'794.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'694.45		1'500.00		1'601.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'493.80		15'000.00		17'403.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			2'000.00		120.00	
3100.00	Büromaterial	6'734.41		8'000.00		7'964.53	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	953.15		1'500.00		264.36	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	850.90		1'500.00		1'172.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'223.00		2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	156'049.50		7'000.00		112'136.75	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*2'514.45*		*2'000.00*		*1'615.50*	
3130.00.0	*Springereinsätze*	*148'250.15*				*105'347.30*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*5'284.90*		*5'000.00*		*5'173.95*	
3130.02	Dienstleistungen Dritter Manuelle Buchungen	8'100.95					
3130.02.9	*Dienstleistungen Dritter Manuelle Buchungen*	*8'100.95*					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	43'250.16		45'000.00		31'345.63	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	117'056.65		105'000.00		102'062.50	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*32'981.85*		*35'500.00*		*30'587.35*	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS*	*82'276.05*		*69'500.00*		*71'475.15*	
3133.00.9	*Informatik-Nutzungsaufwand übrige*	*1'798.75*					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	506.40		1'000.00		246.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'316.10		2'500.00		2'108.55	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	59'245.61		200'000.00		112'335.75	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (ausserhalb TUTORIS)	64'400.57		100'000.00		70'368.75	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	210'213.33		86'000.00		232'996.56	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020				1'000.00		
15011	**Leistungen an Invalide**	**17'700.00**		**55'000.00**		**7'771.12**	
	Nettoergebnis		*17'700.00*		*55'000.00*		*7'771.12*
3130.00	Dienstleistungen Dritter			14'000.00		1'920.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*			*14'000.00*		*1'920.00*	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			12'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	17'700.00		29'000.00		5'851.12	
15020	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**9'573'495.48**	**4'806'083.99**	**11'342'000.00**	**6'066'000.00**	**9'961'134.56**	**5'613'812.62**
	Nettoergebnis		*4'767'411.49*		*5'276'000.00*		*4'347'321.94*
3637.30	Gesetzliche wirtsch. Hilfe an CH ohne Kostenersatz	4'398'292.08		5'000'000.00		4'597'836.28	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	2'659'627.15		3'000'000.00		2'808'071.42	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	2'515'576.25		3'342'000.00		2'555'226.86	
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		164'439.35		224'000.00		180'216.72
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz				42'000.00		41'814.86
4637.30	Rückerstattung Dritter für CH ohne Kostenersatz		2'031'088.42		2'000'000.00		1'968'722.47
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		1'651'062.15		1'500'000.00		1'630'277.38
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		959'494.07		2'300'000.00		1'792'781.19
15021	**freiwillige Wirtschaftshilfe / Schutzbedürftige mit Notfallhilfe**	**26'325.00**		**50'000.00**	**41'000.00**		
	Nettoergebnis		*26'325.00*		*9'000.00*		
3637.30	Gesetzliche wirtsch. Hilfe an CH ohne Kostenersatz	26'325.00					
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz			50'000.00			
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz				40'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz				1'000.00		
15030	**Asylwesen**	**4'688'304.20**	**2'768'047.47**	**4'009'000.00**	**2'035'000.00**	**3'700'819.36**	**2'217'745.48**
	Nettoergebnis		*1'920'256.73*		*1'974'000.00*		*1'483'073.88*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	534'859.85		534'000.00		395'001.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-8'545.50					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'831.55		34'000.00		25'364.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	56'355.20		42'000.00		44'392.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'060.15		7'000.00		5'293.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'400.20		6'000.00		4'265.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'169.95		1'000.00		877.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'250.00		12'000.00		6'250.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'000.00			
3100.00	Büromaterial	938.79		1'000.00		812.16	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00		2.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	463.70		2'000.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	84'129.95		50'000.00		22'100.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	34'174.65		120'000.00		158'830.60	
3120.02	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV NK	205'990.25					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	416'895.35		408'000.00		417'065.98	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*966.10*		*8'000.00*		*1'567.58*	
3130.00.0	*Springereinsätze*	*240'646.40*				*264'575.15*	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00.5	*IAZH Dienstleistungen Dritter*	*118'195.00*		*250'000.00*		*105'616.10*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*57'087.85*		*150'000.00*		*45'307.15*	
3130.02	Dienstleistungen Dritter Manuelle Buchungen	5'328.00				2'154.00	
3130.02.9	*Dienstleistungen Dritter Manuelle Buchungen*	*5'328.00*				*2'154.00*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	17'320.35		20'500.00		12'063.50	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*17'320.35*		*20'500.00*		*12'063.50*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'574.00		3'500.00		1'574.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00		656.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'413.25		10'000.00		65'105.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'181'370.85		791'000.00		866'779.65	
3160.01	Interne Miete und Pacht Liegenschaften VV	813'749.60		690'000.00		711'655.74	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'463.50		5'000.00		2'131.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.50		5'000.00		881.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	47.75		500.00		262.85	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	41'807.21		42'500.00			
3611.55	IAZH Entschädigungen an Kantone und Konkordate	384.00		1'000.00			
3612.55	IAZH Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	54'899.10		20'000.00		15'600.00	
3614.55	IAZH Entschädigungen an Kanton	68'907.00		50'000.00		31'688.90	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'119'664.55		1'150'000.00		901'342.43	
3637.02	Beiträge an private Haushalte Manuelle Buchungen	3'400.45				8'667.25	
4390.00	Übriger Ertrag		11'290.30		5'000.00		11'885.00
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		925'344.91		628'000.00		653'435.28
4480.01	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften (Eigentümer Polit. Gemeinde Horgen)		776'766.69		552'000.00		758'655.55

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4480.02	Nebenkosten von gemieteten Liegeschaften (Eigentümer Polit. Gemeinde Horgen)		99'131.43				
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		86'945.75		850'000.00		169'411.36
4631.02	Beiträge vom Kanton Manuelle Buchungen		868'568.39				624'358.29
15031	**Schutzbedürftige mit Schutzstatus "S"**	**3'433'436.02**	**3'296'634.87**	**3'012'500.00**	**1'420'000.00**	**2'856'416.27**	**2'414'432.85**
	Nettoergebnis		*136'801.15*		*1'592'500.00*		*441'983.42*
3130.00	Dienstleistungen Dritter	132'188.20		140'000.00		119'860.05	
3130.00.5	*IAZH Dienstleistungen Dritter*	*85'119.70*		*60'000.00*		*72'851.10*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*47'068.50*		*80'000.00*		*47'008.95*	
3130.02	Dienstleistungen Dritter Manuelle Buchungen	613.70				129.25	
3130.02.9	*Dienstleistungen Dritter Manuelle Buchungen*	*613.70*				*129.25*	
3170.00	Reisekosten und Spesen			5'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'079.90		5'000.00		629.65	
3611.55	IAZH Entschädigungen an Kantone und Konkordate			10'000.00		1'035.00	
3612.55	IAZH Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	429'443.00		412'000.00		327'191.00	
3614.55	IAZH Entschädigungen an Kanton	4'152.00		40'000.00		36'702.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'865'959.22		2'400'000.00		2'366'858.32	
3637.05	Beiträge an private Haushalte (Flüchtlinge aus der Ukraine)					4'011.00	
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		3'064'745.56		1'300'000.00		2'246'397.07
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		231'889.31		120'000.00		168'035.78
15040	**Jugendschutz**	**1'102'628.20**		**1'050'500.00**		**1'003'592.75**	
	Nettoergebnis		*1'102'628.20*		*1'050'500.00*		*1'003'592.75*
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	977'986.20		924'000.00		889'933.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	124'642.00		126'500.00		113'659.00	
15041	**Jugendschutz gemäss Kinder- und Jugendgesetz**	**2'983'218.45**		**2'520'000.00**		**2'403'036.20**	
	Nettoergebnis		*2'983'218.45*		*2'520'000.00*		*2'403'036.20*
3631.00.5	Jugendschutz Kinder- und Jugendgesetz	2'983'218.45		2'520'000.00		2'403'036.20	
3631.00.50.01	*Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)*	*2'983'218.45*		*2'520'000.00*		*2'403'036.20*	
15050	**Leistungen an das Alter**	**3'920.00**		**10'000.00**		**3'900.00**	
	Nettoergebnis		*3'920.00*		*10'000.00*		*3'900.00*
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'920.00		10'000.00		3'900.00	
15060	**Alimentenbevorschussung**	**330'556.30**	**180'040.85**	**481'000.00**	**150'000.00**	**395'161.44**	**221'312.64**
	Nettoergebnis		*150'515.45*		*331'000.00*		*173'848.80*
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000.00		1'506.20	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*			*1'000.00*		*1'506.20*	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	330'556.30		480'000.00		393'655.24	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		180'040.85		150'000.00		221'312.64
15070	**Berufliche Integration Zweckverbände**	**85'973.54**		**240'000.00**		**127'934.05**	
	Nettoergebnis		*85'973.54*		*240'000.00*		*127'934.05*
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'000.00		90'000.00		652.70	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	17'213.54		92'000.00		72'484.35	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	67'760.00		58'000.00		54'797.00	
15080	**Übrige Fürsorge**	**1'951'612.01**	**512'522.20**	**2'335'000.00**	**599'000.00**	**2'084'834.95**	**520'624.86**

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		*1'439'089.81*		*1'736'000.00*		*1'564'210.09*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	47'850.10		46'500.00		45'859.20	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'061'112.55		1'351'000.00		1'187'114.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-30'139.25		1'000.00		-32'726.70	
3010.90	Löhne des Verwaltungspersonals KIP	85'928.05		35'500.00		74'195.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	75'439.65		94'500.00		79'059.70	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	-1'008.50					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	122'860.85		152'000.00		134'716.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'027.90		19'500.00		16'311.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'066.30		16'000.00		13'766.30	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-161.50					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'496.20		3'000.00		2'676.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'561.20		13'500.00		11'593.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	646.00		3'000.00		1'214.00	
3100.00	Büromaterial	876.90		5'000.00		3'822.52	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'060.90		500.00		495.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'885.40		3'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	258'426.10		206'500.00		288'395.50	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*13'458.25*		*20'000.00*		*11'354.25*	
3130.00.0	*Mitglieder- und Verbandsbeiträge*	*9'632.55*		*8'500.00*		*8'955.35*	
3130.00.0	*Springereinsätze*	*100'225.00*				*68'510.00*	
3130.00.5	*IAZH Dienstleistungen Dritter*	*114'340.30*		*160'000.00*		*183'690.90*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*20'770.00*		*18'000.00*		*15'885.00*	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
3130.90	Dienstleistungen Dritter KIP	83'553.05		107'000.00		87'861.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'389.00		20'000.00		18'417.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	47'709.95		47'500.00		35'846.35	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*47'709.95*		*47'500.00*		*35'846.35*	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	375.11		1'000.00		1'180.03	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'898.55		8'000.00		5'283.20	
3611.55	IAZH Entschädigungen an Kantone und Konkordate			8'000.00		3'000.00	
3612.55	IAZH Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	23'064.50		18'000.00		12'470.00	
3614.55	IAZH Entschädigungen an Kanton	34'224.95		40'000.00		26'303.55	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	9'920.00		17'500.00		9'920.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	54'548.05		117'000.00		58'060.00	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020				1'000.00		
4260.00.5	IAZH Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen				42'000.00		41'814.86
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten						14'535.00
4631.55	IAZH Beiträge von Kanton		419'022.20		457'000.00		365'990.00
4631.90	KIP Beiträge von Kanton		93'500.00		99'000.00		98'285.00
151	**Sozialversicherungen**	**31'193'053.10**	**13'738'652.70**	**30'664'000.00**	**12'559'000.00**	**29'942'938.20**	**12'857'586.35**
15110	**Verwaltung Sozialversicherungen**	**1'044'701.49**	**57'330.15**	**898'500.00**	**46'500.00**	**885'976.45**	**57'861.10**
	Nettoergebnis		*987'371.34*		*852'000.00*		*828'115.35*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	565'203.80		585'000.00		542'331.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'382.40				-7'361.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'187.80		35'000.00		34'265.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	59'062.20		63'500.00		64'607.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'544.35		7'500.00		7'169.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'655.65		6'000.00		5'856.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'176.10		1'000.00		1'204.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'985.95		10'000.00		2'530.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	862.10		2'000.00			
3100.00	Büromaterial	5'030.48		7'000.00		5'940.19	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	162.15					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'257.60		2'500.00		2'129.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	220'886.30		25'500.00		84'029.35	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*24'864.35*		*25'500.00*		*23'719.35*	
3130.00.0	*Springereinsätze*	*196'021.95*				*60'310.00*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	38'723.60		44'000.00		33'804.85	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*38'723.60*		*44'000.00*		*33'804.85*	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	227.01		2'000.00		1'174.76	
3170.00	Reisekosten und Spesen	650.95		3'500.00		1'062.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'514.00		2'000.00		221.25	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	97'953.85		100'000.00		107'009.20	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020						73.30
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		31'743.65		32'000.00		32'310.80
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		25'586.50		14'500.00		25'477.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15120	**Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime**	**8'684'759.76**		**10'620'000.00**		**9'304'949.29**	
	Nettoergebnis		*8'684'759.76*		*10'620'000.00*		*9'304'949.29*
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	-176'000.00					
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	2'298'119.35		2'544'000.00		2'364'298.95	
3636.40	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpfl	6'562'640.41		8'076'000.00		6'935'830.34	
3636.43	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (als beauftragte Leistungserbringer) für Unterkunft und Betreuung					4'820.00	
15121	**Pflegefinanzierung Spitex**	**3'062'256.35**		**2'256'500.00**		**2'488'625.65**	
	Nettoergebnis		*3'062'256.35*		*2'256'500.00*		*2'488'625.65*
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	31'071.00		31'500.00		40'194.00	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	3'031'185.35		2'225'000.00		2'448'431.65	
15130	**Prämienverbilligung**	**2'641'052.25**	**2'661'476.70**	**2'350'000.00**	**2'353'000.00**	**2'333'469.20**	**2'315'095.35**
	Nettoergebnis	*20'424.45*		*3'000.00*			*18'373.85*
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	2'641'052.25		2'350'000.00		2'333'469.20	
4290.00	Übrige Entgelte		40'848.90		20'000.00		13'358.30
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		1'622'335.20		1'358'000.00		1'373'068.00
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		987'081.00		950'000.00		904'824.85

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		11'211.60		25'000.00		23'844.20
15140	**Ergänzungsleistungen AHV**	**7'948'397.10**	**5'674'954.00**	**7'776'000.00**	**5'533'000.00**	**8'000'407.01**	**5'709'361.10**
	Nettoergebnis		*2'273'443.10*		*2'243'000.00*		*2'291'045.91*
3130.00	Dienstleistungen Dritter	89.00		1'000.00		513.90	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*89.00*		*1'000.00*		*513.90*	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'319.05		20'000.00		6'756.65	
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	3'710.00				5'542.01	
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-408.00					
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	7'425'632.00		7'196'000.00		7'465'454.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	515'055.05		559'000.00		522'140.45	
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		5'292'369.00		5'185'000.00		5'330'858.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		298'603.00		241'000.00		272'025.10
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen)		82'982.00		100'000.00		101'496.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)				2'000.00		
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		1'000.00		5'000.00		4'982.00
15141	**Ergänzungsleistungen IV**	**6'668'501.55**	**4'715'586.00**	**5'701'000.00**	**4'045'500.00**	**5'908'854.60**	**4'209'329.80**
	Nettoergebnis		*1'952'915.55*		*1'655'500.00*		*1'699'524.80*

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'844.80		20'000.00		4'559.75	
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	1'227.20				11'865.60	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	6'327'296.70		5'316'000.00		5'537'045.15	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	336'132.85		365'000.00		355'384.10	
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		4'547'833.00		3'816'500.00		3'954'917.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		167'753.00		175'000.00		250'879.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen)				50'000.00		
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)				2'000.00		3'533.80
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)				2'000.00		
15142	**Beihilfen/Zuschüsse**	**1'137'384.60**	**623'305.85**	**1'042'000.00**	**581'000.00**	**1'020'656.00**	**565'939.00**
	Nettoergebnis		*514'078.75*		*461'000.00*		*454'717.00*
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	1'640.00				82.00	
3181.26	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Gemeindezuschüsse	2'617.60					
3637.24	Beihilfen	703'065.00		629'000.00		630'000.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	99'750.00		88'000.00		76'171.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	330'312.00		325'000.00		314'403.00	
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		497'082.00		411'000.00		505'336.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		29'124.00		50'000.00		32'229.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		14'513.00		20'000.00		5'016.00
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		13'615.00		20'000.00		6'000.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		18'585.85		40'000.00		9'623.00
4637.28	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		32'116.00		20'000.00		
4637.29	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen)		18'270.00		20'000.00		7'735.00
15150	**Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose**	**6'000.00**	**6'000.00**	**20'000.00**			
	Nettoergebnis				*20'000.00*		
3637.60	Überbrückungsleistungen	6'000.00		20'000.00			
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen		6'000.00				
152	**Kind/Jugend/Familie**	**5'784'293.00**	**2'925'748.73**	**6'176'000.00**	**2'878'500.00**	**5'654'298.67**	**2'745'391.06**
15210	**Jugend**	**1'197'072.75**	**125'234.67**	**1'155'500.00**	**151'000.00**	**1'175'493.22**	**182'233.55**
	Nettoergebnis		*1'071'838.08*		*1'004'500.00*		*993'259.67*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'007.95		1'000.00		939.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	755'028.35		742'000.00		717'045.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'138.05		54'000.00		46'099.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	68'101.70		69'500.00		65'258.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'995.35		11'000.00		9'595.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'705.65		9'000.00		7'754.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'655.30		1'500.00		1'589.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'609.90		6'000.00		10'482.40	
3100.00	Büromaterial	3'863.23					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'218.29		15'000.00		15'651.96	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'498.65		15'000.00		11'548.96	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			12'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	2'692.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	74'423.40		55'000.00		65'139.45	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*74'423.40*		*55'000.00*		*65'139.45*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	33'963.40		42'500.00		29'378.95	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*33'963.40*		*42'500.00*		*29'378.95*	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'471.92		2'000.00		1'345.90	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	136'699.61		120'000.00		193'662.55	
4250.00	Verkäufe		9'294.92				25'873.65
4390.00	Übriger Ertrag		4'500.00				15'555.40
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		97'714.75		120'000.00		112'404.50
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		2'225.00		8'000.00		5'400.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		11'500.00		23'000.00		23'000.00
15211	**Ferienpass**	**62'805.20**	**48'786.70**	**8'000.00**		**63'779.65**	**52'692.50**
	Nettoergebnis		*14'018.50*		*8'000.00*		*11'087.15*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'148.05		7'500.00		4'728.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	266.35		500.00		303.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11.90				13.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	42.50				51.10	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9.20					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	58'327.20				58'682.40	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*58'327.20*				*58'682.40*	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		48'786.70				52'692.50
15220	**Betreuungsangebot für Kinder (Dim. 152)**	**3'250'585.62**	**2'704'085.04**	**3'291'500.00**	**2'726'000.00**	**3'196'694.88**	**2'508'469.56**
	Nettoergebnis		*546'500.58*		*565'500.00*		*688'225.32*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'575'416.30		2'527'500.00		2'494'376.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-56'216.90				-47'703.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	162'481.05		155'500.00		156'362.10	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	-2'554.95					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	181'832.95		177'000.00		176'335.96	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	34'034.65		33'500.00		33'268.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'937.30		26'000.00		26'901.60	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-409.20					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'707.65		5'000.00		5'595.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	26'964.50		36'000.00		29'257.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'107.95		11'000.00		8'475.60	
3100.00	Büromaterial	6'426.85		7'500.00		7'083.51	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	50'407.65		63'000.00		60'391.62	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		500.00		903.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	599.10		1'000.00		542.40	
3104.00	Lehrmittel	7'492.35		9'500.00		9'278.46	
3105.00	Lebensmittel	81'054.87		88'500.00		80'526.79	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'142.95		5'500.00		4'252.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'480.50		2'500.00		2'180.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'216.46		9'500.00		15'724.71	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*8'216.46*		*8'500.00*		*14'857.71*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*			*1'000.00*		*867.00*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	35'901.05		41'000.00		35'984.20	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*35'901.05*		*41'000.00*		*35'984.20*	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	550.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'495.17		2'000.00		8'815.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	81'480.00		82'000.00		81'600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'638.87		2'500.00		1'971.85	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'298.25		4'500.00		5'370.23	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	800.25				-799.85	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		2'672'067.67		2'726'000.00		2'508'469.56
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		32'017.37				
15230	**Familienergänzende Betreuung**	**1'241'060.33**	**45'997.67**	**1'694'500.00**		**1'197'189.72**	
	Nettoergebnis		*1'195'062.66*		*1'694'500.00*		*1'197'189.72*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	155'580.60		143'500.00		148'150.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'989.65		9'500.00		9'513.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'534.40		17'000.00		20'328.49	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'978.60		2'000.00		1'984.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'594.75		1'500.00		1'600.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	345.55		500.00		328.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	310.00		1'000.00		1'045.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	458.30		500.00		472.00	
3100.00	Büromaterial	3'000.00		3'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		829.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'295.05		1'500.00		236.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300.18		1'500.00		1'232.03	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*317.38*		*500.00*		*232.03*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*982.80*		*1'000.00*		*1'000.00*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	12'980.65		10'500.00		11'017.20	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*12'980.65*		*10'500.00*		*11'017.20*	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	47.30		500.00		54.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'484.60				360.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'029'160.70		1'500'000.00		1'000'036.50	
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		45'997.67				
15232	**Familien Café**	**32'769.10**	**1'644.65**	**26'500.00**	**1'500.00**	**21'141.20**	**1'995.45**
	Nettoergebnis		*31'124.45*		*25'000.00*		*19'145.75*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'426.80		14'000.00		14'837.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'568.65		2'000.00		952.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	117.35				42.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	250.30		500.00		160.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	54.15					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'075.70		1'000.00		1'048.90	
3100.00	Büromaterial	184.45		500.00		54.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	604.90		1'000.00		711.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'565.20		2'500.00		899.30	
3104.00	Lehrmittel	674.55		1'000.00		500.05	
3105.00	Lebensmittel	1'769.10		2'000.00		1'760.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28.00		1'000.00			
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*28.00*		*500.00*			
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*			*500.00*			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	79.95		500.00		173.20	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	370.00		500.00			
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		1'644.65		1'500.00		1'995.45
153	**KESB**	**1'867'614.58**	**345'602.35**	**1'658'000.00**	**405'500.00**	**1'361'281.00**	**369'498.00**
15310	**KESB**	**803'785.70**		**837'500.00**		**727'598.10**	
	Nettoergebnis		*803'785.70*		*837'500.00*		*727'598.10*
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	803'785.70		837'500.00		727'598.10	
15320	**Erwachsenenschutz**	**1'063'828.88**	**345'602.35**	**820'500.00**	**405'500.00**	**633'682.90**	**369'498.00**
	Nettoergebnis		*718'226.53*		*415'000.00*		*264'184.90*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	545'935.55		414'000.00		326'445.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'056.35		28'000.00		20'962.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	69'239.30		53'000.00		38'935.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'315.85		6'000.00		4'374.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'595.70		5'000.00		3'525.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'212.10		1'000.00		724.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'471.95		10'500.00		6'412.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'500.00			
3100.00	Büromaterial	3'569.83		4'000.00		2'133.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	150.00		1'000.00		999.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	170'714.30		66'500.00		49'895.15	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*43'792.40*		*40'000.00*		*48'825.15*	
3130.00.0	*Mitglieder- und Verbandsbeiträge*	*1'410.50*		*2'500.00*		*1'070.00*	
3130.00.0	*Springereinsätze*	*102'275.95*					
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*23'235.45*		*24'000.00*			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	20'011.80		24'500.00		15'935.05	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*13'118.50*		*14'500.00*		*13'715.05*	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS*	*6'893.30*		*10'000.00*		*2'220.00*	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	198.05		500.00		1'063.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'039.75		2'500.00		2'486.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			1'000.00			
3181.05	Mandatsentschädigungen zu Lasten Wohnsitzgemeinde	190'318.35		200'000.00		159'790.00	
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020				500.00		
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		155'284.00		205'000.00		209'708.00
4260.05	Mandatsentschädigungen gestundet (s. Kto. 3181.05)		190'318.35		200'000.00		159'790.00
154	**Alter und Gesundheit**	**7'499'362.82**	**5'716'354.23**	**7'562'500.00**	**6'256'500.00**	**6'816'511.12**	**4'969'716.32**
15410	**Verwaltung Alter und Gesundheit**	**660'169.96**	**39'035.60**	**655'500.00**		**616'532.43**	**19'305.25**
	Nettoergebnis		*621'134.36*		*655'500.00*		*597'227.18*

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	473'344.25		482'500.00		445'378.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'073.90		35'000.00		28'491.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	58'308.60		66'500.00		55'156.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'227.30		7'000.00		5'863.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'837.80		6'000.00		4'809.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'025.45		1'000.00		988.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'560.00		10'000.00		4'254.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'481.35		3'000.00		2'781.40	
3100.00	Büromaterial	3'211.21		5'500.00		3'744.39	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	975.00		1'000.00		193.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'499.60		1'500.00		1'495.10	
3105.00	Lebensmittel	228.60					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000.00		1'235.22	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'783.85		17'000.00		34'776.90	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*6'384.45*		*7'000.00*		*6'373.55*	
3130.00.0	*Anlässe, Empfänge, Ehrungen*	*14'558.45*		*10'000.00*		*11'028.00*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*40'840.95*				*17'375.35*	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					15'885.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			2'000.00		2'843.28	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'881.30		8'500.00		1'368.49	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'731.75		1'000.00		1'264.75	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		39'035.60				19'155.25
4390.00	Übriger Ertrag						150.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15420	**Spitex Horgen-Oberrieden**	**5'243'905.15**	**5'243'905.15**	**4'608'000.00**	**4'608'000.00**	**4'782'402.33**	**4'782'402.33**
	Nettoergebnis						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'437'013.40		3'237'000.00		3'166'746.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-53'884.90		-40'000.00		-31'145.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	215'789.45		201'500.00		195'755.15	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	1'320.25					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	330'706.40		313'000.00		302'256.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	44'241.55		43'000.00		40'870.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	28'817.35		34'000.00		33'054.05	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	211.70					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'213.60		6'500.00		6'719.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	27'948.25		35'000.00		24'700.05	
3091.00	Personalwerbung	14'072.10		7'500.00		8'118.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'596.40		12'000.00		13'166.75	
3100.00	Büromaterial	10'106.90		12'000.00		11'459.11	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'992.15		5'000.00		7'533.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	455.40		1'000.00		508.25	
3105.00	Lebensmittel	186'627.20		182'500.00		174'541.95	
3106.00	Medizinisches Material	31'322.45		34'500.00		21'471.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'295.20		3'000.00		2'315.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'098.80		3'000.00		16'145.60	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'293.55		3'500.00		3'072.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	385'187.67		201'000.00		478'571.74	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*12'974.22*		*13'500.00*		*11'545.14*	
3130.00.0	*Anlässe, Empfänge, Ehrungen*	*3'022.80*		*7'500.00*		*15'895.25*	
3130.00.0	*Mitglieder- und Verbandsbeiträge*	*16'110.35*		*16'000.00*		*14'903.00*	
3130.00.0	*Springereinsätze*	*341'013.85*		*150'000.00*		*424'780.10*	
3130.00.0	*Reinigungen Dritter*	*12'066.45*		*14'000.00*		*11'448.25*	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'042.95		3'500.00		1'911.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	136'116.83		127'000.00		120'437.69	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*120'350.60*		*117'000.00*		*109'606.59*	
3133.00.9	*Informatik-Nutzungsaufwand übrige*	*15'766.23*		*10'000.00*		*10'831.10*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'853.10		4'500.00		4'508.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	390.70		500.00		159.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	31'460.39		15'000.00		22'837.59	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'302.56		28'000.00		30'237.49	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	78'287.85		75'000.00		69'564.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	46'843.85		55'000.00		50'474.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'834.25		1'000.00		3'161.91	
3190.00	Schadenersatzleistungen	723.10		1'000.00		299.70	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	3'030.75		2'500.00		2'949.95	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	165'593.95					
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		2'541'019.48		2'269'500.00		2'302'302.32
4250.00	Verkäufe		6'014.61		6'000.00		5'693.47
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		26'056.70		25'000.00		28'110.25
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'670'814.36		2'307'500.00		2'446'296.29

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15431	**Wohn- und Pflegeheim Spyrigarten (Eigenwirtschaftsbetrieb)**	**94'954.18**	**94'954.18**	**819'000.00**	**819'000.00**	**69'588.74**	**69'588.74**
	Nettoergebnis						
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'555.61		6'500.00		6'555.61	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	59'917.58		60'000.00		59'917.58	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	16'683.44					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	11'797.55		12'000.00		3'115.55	
3980.00	Interne Übertragungen			740'500.00			
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				813'000.00		25'632.09
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		87'975.83				42'148.00
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		6'978.35		6'000.00		1'808.65
15440	**Leben im Alter (Dim. 154)**	**1'308'813.07**	**202'697.80**	**1'282'500.00**	**828'500.00**	**861'472.46**	**97'520.00**
	Nettoergebnis		*1'106'115.27*		*454'000.00*		*763'952.46*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	848.80		2'000.00		1'357.20	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	532'798.30		488'000.00		516'644.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'376.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'267.25		34'500.00		33'078.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	59'886.60		61'000.00		55'063.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'084.90		7'000.00		6'911.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'469.25		6'000.00		5'562.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'175.55		1'000.00		1'143.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'705.40		13'000.00		9'398.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'683.40		9'000.00		6'883.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	82'918.86		91'000.00		79'747.60	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*10'298.02*		*12'000.00*		*10'883.50*	
3130.00.0	*Anlässe, Empfänge, Ehrungen*	*65'096.79*		*70'000.00*		*59'608.90*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*7'524.05*		*9'000.00*		*9'255.20*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	37'969.05		40'000.00		33'928.80	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*37'969.05*		*40'000.00*		*33'928.80*	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	7'169.45		6'000.00		11'566.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'830.40		5'000.00		13'775.19	
3190.01	Amortisationszahlung an BGZ	500'000.00		500'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	11'085.50		10'000.00		79'867.35	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'920.36		9'000.00		8'920.37	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		111'568.85		8'000.00		5'684.00
4390.00	Übriger Ertrag		48'129.50		45'000.00		44'416.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		42'999.45		35'000.00		47'420.00
4980.00	Interne Übertragungen				740'500.00		
15450	**Rettungsdienste (Spitäler)**	**150'327.14**		**145'000.00**		**140'678.75**	
	Nettoergebnis		*150'327.14*		*145'000.00*		*140'678.75*
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	45'483.00		48'000.00		43'737.95	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	104'844.14		97'000.00		96'940.80	
15451	**Ambulante Krankenpflege**	**21'185.00**	**135'761.50**	**24'000.00**		**323'895.67**	
	Nettoergebnis	*114'576.50*			*24'000.00*		*323'895.67*
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'185.00		24'000.00		24'695.00	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*21'185.00*		*24'000.00*		*24'695.00*	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					299'200.67	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		135'761.50				
15452	**Krankheitsbekämpfung**	**20'008.32**		**28'500.00**	**1'000.00**	**21'940.74**	**900.00**
	Nettoergebnis		*20'008.32*		*27'500.00*		*21'040.74*
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'641.90		12'500.00		7'435.40	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*5'641.90*		*12'500.00*		*7'435.40*	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'366.42		15'000.00		14'505.34	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen				1'000.00		900.00
4634.00.98	*Übrige Beiträge von öffentlichen Unternehmungen*				*1'000.00*		*900.00*
16	**Ressort Sicherheit**	**6'027'583.72**	**2'076'135.43**	**6'226'500.00**	**2'048'000.00**	**5'963'888.74**	**2'050'965.89**
160	**Sicherheitsaufgaben**	**1'800'255.59**	**323'765.75**	**1'957'000.00**	**405'000.00**	**1'907'292.77**	**488'618.95**
16030	**Feuerwehr**	**1'613'686.33**	**323'765.75**	**1'609'000.00**	**265'000.00**	**1'495'672.91**	**281'146.10**
	Nettoergebnis		*1'289'920.58*		*1'344'000.00*		*1'214'526.81*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'043'250.85		1'058'000.00		1'037'561.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'888.95		43'500.00		44'188.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'241.55		47'000.00		47'460.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'238.10		8'500.00		9'340.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'686.60		7'500.00		7'364.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'002.10		1'500.00		1'005.05	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'142.50		42'500.00		23'836.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'947.85		14'500.00		7'108.30	
3100.00	Büromaterial	5'251.11		4'500.00		6'458.88	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	39'293.12		40'500.00		38'057.32	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'778.25		1'500.00		3'747.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'795.65		1'500.00		1'745.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'925.15		1'500.00		1'849.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	111'679.65		71'000.00		33'996.80	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	33'841.94		33'500.00		25'668.81	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'485.95		4'500.00		4'776.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'495.33		16'500.00		17'595.01	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*14'559.08*		*16'500.00*		*17'595.01*	
3130.00.0	*Springereinsätze*	*7'936.25*					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'255.25		2'000.00		9'290.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	32'997.55		32'000.00		30'052.10	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*32'997.55*		*32'000.00*		*30'052.10*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'310.60		7'500.00		7'408.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	716.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'207.10		9'000.00		10'190.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	47.90		1'500.00		736.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	108'807.50		84'500.00		94'623.51	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	7'709.10		10'000.00		3'884.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	19'861.10		21'000.00		18'296.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					800.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	340.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			5'500.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	27'489.58		38'000.00		8'628.88	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		114'234.75		85'000.00		103'331.10
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		209'531.00		180'000.00		177'815.00
16040	**Militär**	**4'705.34**		**6'000.00**		**4'605.34**	
	Nettoergebnis		*4'705.34*		*6'000.00*		*4'605.34*
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		3'000.00		1'400.00	
3130.00.0	*Anlässe, Empfänge, Ehrungen*	*1'500.00*		*3'000.00*		*1'400.00*	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'249.39		2'000.00		2'249.39	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	955.95		1'000.00		955.95	
16050	**Zivilschutz (PSK+ZVZZ)**	**181'863.92**		**342'000.00**	**140'000.00**	**407'014.52**	**207'472.85**
	Nettoergebnis		*181'863.92*		*202'000.00*		*199'541.67*
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00		851.91	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'166.00		500.00		29'012.05	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*			*500.00*			
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*24'166.00*				*29'012.05*	
3134.00	Sachversicherungsprämien			2'000.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	45.00					
3144.05	Unterhalt Hochbauten, durch Schutzraumfonds finanizert					7'792.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'291.50		11'000.00		3'695.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	152'361.42		187'500.00		168'463.06	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate			140'000.00		197'200.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						7'792.00
4630.00	Beiträge vom Bund						2'480.85
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten				140'000.00		197'200.00
161	**Gemeindepolizei**	**2'179'416.30**	**533'375.00**	**2'210'000.00**	**489'500.00**	**2'090'416.83**	**409'165.63**
16110	**Gemeindepolizei**	**2'128'399.04**	**184'188.50**	**2'153'500.00**	**199'500.00**	**2'046'794.23**	**170'670.00**
	Nettoergebnis		*1'944'210.54*		*1'954'000.00*		*1'876'124.23*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'429'755.15		1'445'000.00		1'386'066.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'076.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	90'843.30		92'000.00		87'717.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	162'544.05		162'500.00		158'794.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'751.25		19'500.00		18'089.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'524.85		15'500.00		14'821.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'146.05		3'000.00		3'019.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'189.30		14'000.00		13'385.70	
3091.00	Personalwerbung			2'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'678.35		3'000.00		2'506.80	
3100.00	Büromaterial	2'240.75		4'000.00		4'689.57	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	41'172.25		40'000.00		36'719.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'479.25		4'000.00		4'645.42	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'395.95		1'000.00		310.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'360.51		20'000.00		16'248.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	18'064.64		18'000.00		24'156.83	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	89'254.65		108'500.00		93'450.91	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*9'870.35*		*21'500.00*		*12'592.66*	
3130.00.0	*Anlässe, Empfänge, Ehrungen*	*936.70*		*4'000.00*		*3'662.20*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*78'447.60*		*83'000.00*		*77'196.05*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	118'850.00		116'500.00		108'961.15	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*118'850.00*		*116'500.00*		*108'961.15*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'437.10		3'000.00		1'986.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	903.00		2'000.00		1'093.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'012.35		33'000.00		19'397.81	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'417.40				8'309.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	720.00				57.10	
3162.00	Raten für operatives Leasing	18'883.20		19'000.00		18'812.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'211.05		4'000.00		694.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00		-21.45	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	35'564.64		23'500.00		25'957.14	
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		149'598.50		175'000.00		147'110.00
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020				1'500.00		220.00
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		14'590.00		14'500.00		15'340.00
4270.00	Bussen				500.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		20'000.00		8'000.00		8'000.00
16120	**Verkehrssicherheit**	**13'186.71**	**327'086.50**	**11'000.00**	**270'000.00**	**792.10**	**217'950.63**
	Nettoergebnis	*313'899.79*		*259'000.00*		*217'158.53*	
3104.00	Lehrmittel	2'352.45					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'834.26		11'000.00		792.10	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*10'834.26*		*11'000.00*		*792.10*	
4270.00	Bussen		327'086.50		270'000.00		217'950.63
16130	**Marktwesen**	**37'830.55**	**22'100.00**	**45'500.00**	**20'000.00**	**42'830.50**	**20'545.00**
	Nettoergebnis		*15'730.55*		*25'500.00*		*22'285.50*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					4'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					141.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					7.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					23.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'007.65		2'500.00		1'873.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'962.05		39'000.00		32'259.05	
3130.00.0	*Anlässe, Empfänge, Ehrungen*	*34'962.05*		*39'000.00*		*32'259.05*	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'860.85		4'000.00		3'925.40	
4120.00	Konzessionen		22'100.00		20'000.00		20'545.00
162	**Einwohnerdienste**	**2'047'911.83**	**1'218'994.68**	**2'059'500.00**	**1'153'500.00**	**1'966'179.14**	**1'153'181.31**
16210	**Einwohnerdienste**	**1'213'865.07**	**666'266.61**	**1'219'000.00**	**613'000.00**	**1'161'320.31**	**601'534.82**
	Nettoergebnis		*547'598.46*		*606'000.00*		*559'785.49*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	655'844.90		662'500.00		607'172.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'584.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'112.65		42'500.00		38'954.45	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	-101.35					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	61'458.95		60'000.00		55'099.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'764.45		9'000.00		8'102.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'722.55		7'000.00		6'557.65	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-16.25					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'456.85		1'500.00		1'347.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'010.00		3'500.00		3'050.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'070.00		1'500.00		1'437.00	
3100.00	Büromaterial	4'100.57		5'000.00		3'778.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	623.80		500.00		539.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'020.57		9'500.00		41'221.25	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*8'020.57*		*9'500.00*		*10'088.20*	
3130.00.0	*Springereinsätze*					*31'133.05*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	150'858.10		158'500.00		128'082.10	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*41'623.90*		*49'500.00*		*38'350.35*	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS*	*109'234.20*		*109'000.00*		*89'731.75*	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	59.85		3'000.00		540.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	386.10		1'000.00		625.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20.53		500.00		196.91	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	270'056.80		253'000.00		264'614.35	
4033.00	Hundesteuern		151'675.00		135'000.00		147'949.00
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		506'039.46		470'000.00		445'445.82
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		8'552.15		8'000.00		8'140.00
16211	**Seerettungsdienst**	**112'419.49**	**43'068.11**	**105'000.00**	**36'000.00**	**66'698.60**	**38'862.65**
	Nettoergebnis		*69'351.38*		*69'000.00*		*27'835.95*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'705.06		36'500.00		32'578.10	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'674.52		2'000.00		1'617.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7.50				7.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	267.43		500.00		272.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1.34				1.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	43'436.71				773.60	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'900.02					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			35'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'385.28		500.00		1'143.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'795.69		9'000.00		5'012.50	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*7'795.69*		*9'000.00*		*5'012.50*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'382.39		2'000.00		-948.35	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS*	*2'382.39*		*2'000.00*		*-948.35*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'631.76		1'500.00		1'663.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'031.27		2'500.00		6'748.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'786.70		15'000.00		17'797.80	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	413.82				30.25	
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		4'076.82		3'000.00		3'855.75
4250.00	Verkäufe		2'879.35				
4601.00	Anteil am Ertrag kantonaler Steuern		36'111.94		33'000.00		35'006.90
16212	**Wirtschafts- und Kleinhandelpatente**	**2'361.85**	**9'285.00**	**3'500.00**	**11'000.00**	**618.30**	**11'905.00**
	Nettoergebnis	*6'923.15*		*7'500.00*		*11'286.70*	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	686.30		1'000.00		618.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'675.55		2'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*1'675.55*		*2'000.00*			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00			
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		9'285.00		11'000.00		11'905.00
16220	**Regionales Zivilstands- und Bestattungsamt**	**500'374.96**	**500'374.96**	**493'500.00**	**493'500.00**	**500'878.84**	**500'878.84**
	Nettoergebnis						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	324'457.95		327'500.00		332'961.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'149.45				-16'582.00	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	4'260.00				3'345.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'433.85		21'000.00		20'561.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'764.80		33'500.00		31'934.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'227.60		4'500.00		4'262.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'262.20		3'500.00		3'458.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	699.80		500.00		704.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'330.00		8'000.00		3'040.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	611.10		1'500.00		864.00	
3100.00	Büromaterial	5'015.74		4'000.00		2'869.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	46'739.69		23'000.00		55'697.19	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*43'890.29*		*23'000.00*		*24'023.04*	
3130.00.0	*Springereinsätze*	*2'849.40*				*31'674.15*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	34'399.80		31'500.00		27'956.10	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*31'990.05*		*28'500.00*		*25'661.10*	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS*	*2'409.75*		*3'000.00*		*2'295.00*	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	293.90		2'000.00		2'210.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'500.00		375.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	427.98		1'500.00		719.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	16'500.00		16'500.00		16'500.00	
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		233'351.85		210'000.00		210'791.35
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		33.30				-446.80
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		48'099.35		45'000.00		53'871.20
4690.00	Übriger Transferertrag		218'890.46		238'500.00		236'663.09
16221	**Zivilstandsamt**	**218'890.46**		**238'500.00**		**236'663.09**	
	Nettoergebnis		*218'890.46*		*238'500.00*		*236'663.09*
3690.01	Eigener Kostenanteil an regionales Zivilstandsamt	218'890.46		238'500.00		236'663.09	
17	**Ressort Tiefbau**	**20'578'844.96**	**10'653'506.14**	**19'737'000.00**	**9'400'500.00**	**20'510'192.21**	**10'545'357.58**
170	**Tiefbau**	**17'179'310.24**	**8'900'300.83**	**16'136'000.00**	**7'534'000.00**	**17'281'360.65**	**8'917'628.53**
17010	**Verwaltung Tiefbau**	**393'667.10**		**432'500.00**		**335'520.00**	**210.20**
	Nettoergebnis		*393'667.10*		*432'500.00*		*335'309.80*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	636.60		1'000.00		469.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	326'542.70		370'000.00		282'331.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'011.60				-5'443.50	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'876.50		19'000.00		17'679.70	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	-98.55					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'323.10		35'000.00		32'762.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'594.70		4'000.00		3'857.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'349.15		3'000.00		3'054.35	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-15.80					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	725.90		500.00		627.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'772.40					
3170.00	Reisekosten und Spesen	972.00				180.00	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020						210.20
17020	**Strasseninspektorat**	**6'840'984.73**	**1'928'840.11**	**6'467'000.00**	**1'467'000.00**	**6'580'077.30**	**1'835'315.13**
	Nettoergebnis		*4'912'144.62*		*5'000'000.00*		*4'744'762.17*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'736'072.85		1'827'000.00		1'705'730.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-23'921.45				-52'088.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	110'147.70		116'000.00		105'269.05	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	-377.05					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	161'786.05		175'500.00		165'283.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	38'506.15		25'000.00		37'695.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'610.55		19'500.00		17'778.70	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-60.40					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'823.60		4'000.00		3'671.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	28'262.55		20'000.00		30'227.68	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'790.60		2'000.00		3'338.80	
3100.00	Büromaterial	6'586.25		6'000.00		8'025.67	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	679'607.99		526'000.00		563'977.13	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	748.75		1'000.00		666.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	915.70		2'000.00		1'386.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	862.00		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	104'434.85		110'000.00		93'483.62	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			3'000.00		106.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	878'018.41		566'500.00		704'325.26	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*10'774.35*		*7'500.00*		*7'170.15*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*867'244.06*		*559'000.00*		*697'155.11*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	36'393.88		39'000.00		32'672.07	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*36'393.88*		*39'000.00*		*32'672.07*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'646.65		12'500.00		11'663.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	401'442.40		429'500.00		400'875.60	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	150.00		5'000.00		4'070.30	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	542'968.30		525'000.00		746'549.16	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	252'122.85		280'000.00		288'012.27	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00		180.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	316'153.67		200'000.00		202'468.38	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			3'000.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			25'000.00		20'878.58	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	64'290.25		20'000.00		62'924.15	
3162.00	Raten für operatives Leasing	57'498.60		58'000.00		57'285.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'527.95		6'000.00		7'084.85	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-0.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	19'423.55		13'500.00		22'388.10	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	1'253'398.86		1'274'500.00		1'217'485.56	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'598.77		6'500.00		6'598.77	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	110'327.85		147'000.00		97'837.10	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	12'226.05		17'000.00		12'226.05	
4120.00	Konzessionen		8'320.00		5'000.00		16'904.70
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		330'794.40		150'000.00		283'761.55
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		323'647.40		150'000.00		270'916.32
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		15'838.50		12'000.00		13'063.70
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV						5'514.00
4631.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten		1'250'239.81		1'150'000.00		1'245'154.86
17021	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**81'024.73**		**111'000.00**		**81'024.74**	
	Nettoergebnis		*81'024.73*		*111'000.00*		*81'024.74*
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	72'027.18		102'000.00		72'027.18	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'745.35		8'500.00		8'745.36	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	252.20		500.00		252.20	
17022	**Busbetrieb**	**2'018'816.60**	**38'922.00**	**2'111'000.00**	**45'000.00**	**2'376'913.50**	**43'632.00**
	Nettoergebnis		*1'979'894.60*		*2'066'000.00*		*2'333'281.50*

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	53.05		500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3.40					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0.70					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.55					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.10					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'441.90		65'000.00		35'577.05	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*13'441.90*		*65'000.00*		*35'577.05*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	967.25		1'000.00		547.65	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	300.00		2'500.00		900.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'096.00		12'000.00		7'900.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	108'368.65		130'000.00		101'564.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'888'585.00		1'900'000.00		2'230'424.00	
4250.00	Verkäufe		38'922.00		45'000.00		43'632.00
17023	**Öffentlicher Verkehr, Übriges**	**808'752.30**	**-16.47**	**805'500.00**		**784'084.02**	**37'568.91**
	Nettoergebnis		*808'768.77*		*805'500.00*		*746'515.11*
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500.00		97.02	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*			*500.00*		*97.02*	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'326.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	758'451.00		755'000.00		735'792.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	48'975.30		50'000.00		48'195.00	
4250.00	Verkäufe		-16.47				37'568.91
17024	**Schifffahrt**	**1'978.79**	**45'470.00**	**4'500.00**	**44'000.00**	**4'971.04**	**44'880.00**
	Nettoergebnis	*43'491.21*		*39'500.00*		*39'908.96*	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			2'500.00		2'992.25	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'978.79		2'000.00		1'978.79	
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		45'470.00		44'000.00		44'880.00
17030	**Abwasserbeseitigung**	**5'129'864.23**	**5'129'864.23**	**4'595'500.00**	**4'595'500.00**	**5'202'664.01**	**5'202'664.01**
	Nettoergebnis						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	766'427.70		874'000.00		809'682.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-65'416.50				-29'308.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'211.90		56'000.00		50'205.70	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	-197.10					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'152.90		94'000.00		75'472.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'026.60		12'000.00		17'411.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'383.50		9'500.00		8'448.70	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-31.55					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'598.85		2'000.00		1'731.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'943.00		4'000.00		3'851.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand			500.00			
3100.00	Büromaterial			500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'837.00		8'000.00		5'029.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	443.48		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	174'015.37		85'000.00		135'463.13	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	406'713.18		339'000.00		369'257.36	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*13'859.57*		*11'000.00*		*2'414.81*	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*392'853.61*		*328'000.00*		*366'842.55*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'754.03		5'000.00		10'602.60	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*11'754.03*		*5'000.00*		*10'602.60*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'581.35		2'000.00		1'868.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'313.00		1'500.00		1'313.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	154'784.84		200'000.00		148'136.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'000.00		2'072.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'403.23		30'000.00		34'254.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			8'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'478.00		500.00		570.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	28'692.27		15'000.00		31'524.72	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	471'952.27		478'000.00		392'272.12	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'879.46		60'000.00		5'543.75	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	737'608.78		189'500.00		1'330'757.01	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'148'879.66		1'000'000.00		1'119'749.67	
3612.02	Entschädigungen an ZV ARA Zimmerberg	342'393.50		302'000.00		40'553.21	
3630.00	Beiträge an den Bund	246'132.00		245'000.00		242'253.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		24'500.00		10'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	227'091.20		239'000.00		55'446.15	
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	267'812.31		303'000.00		323'499.94	
4240.00.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 0.00% NICHT		385'830.30				409'205.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 7.70 / 8.10% NORMAL		4'137'026.93		4'400'000.00		4'188'261.01
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				35'500.00		40'383.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		512'624.00		10'000.00		544'546.00
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		94'383.00		150'000.00		20'269.00
17031	**Kläranlage Horgen-Oberrieden**	**1'753'849.90**	**1'753'849.90**	**1'382'500.00**	**1'382'500.00**	**1'753'358.28**	**1'753'358.28**
	Nettoergebnis						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	753.60		2'000.00		480.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48.05				30.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9.70				6.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7.75				5.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1.65				1.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'659.15		14'000.00		2'432.41	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'578.59		7'000.00		328.40	
3100.00	Büromaterial	1'317.93		1'000.00		342.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	116'898.58		154'000.00		135'733.52	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	685.71		5'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	520'185.96		476'000.00		471'973.56	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	211'762.18		248'000.00		214'660.35	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*2'726.31*		*3'000.00*		*2'131.42*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*209'035.87*		*245'000.00*		*212'528.93*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'823.50		10'000.00		8'023.53	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*7'823.50*		*10'000.00*		*8'023.53*	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'518.60		7'000.00		6'515.95	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'785.00		1'500.00		1'785.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			10'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'162.47		40'000.00		110.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	73'213.62		45'000.00		33'737.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	458.00		1'500.00		40.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-0.01	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'543.55		10'000.00		9'105.43	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	186'618.67		187'000.00		242'858.79	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'818.23		11'000.00		10'818.25	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	65'063.79		99'500.00		64'511.27	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'311.62		5'500.00		5'311.63	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	512'624.00		10'000.00		544'546.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			37'500.00			
4240.00.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 2.50 / 2.80% RED		906.50				
4240.00.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 7.70 / 8.10% NORMAL		78'341.70				62'692.90
4260.00.03	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter 7.70 / 8.10% NORMAL		4'531.01				
4390.00	Übriger Ertrag		5'000.00				5'000.00
4479.03	Übrige Erträge Liegenschaften VV 7.70 / 8.10% NORMAL		25'536.90		-25'000.00		50'638.14
4479.05	Übrige Erträge Liegenschaften VV SPENDE		58'716.16				31'813.40
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'313'005.32		1'101'500.00		1'279'713.90

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand				3'000.00		
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		267'812.31		303'000.00		323'499.94
17032	**Öffentliche Gewässer**	**150'371.86**	**3'371.06**	**226'500.00**		**162'747.76**	
	Nettoergebnis		*147'000.80*		*226'500.00*		*162'747.76*
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	21'371.50		45'000.00			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	70'770.03		100'000.00		107'844.30	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	58'230.33		81'500.00		54'903.46	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		3'371.06				
171	**Energie und Umwelt**	**3'399'534.72**	**1'753'205.31**	**3'601'000.00**	**1'866'500.00**	**3'228'831.56**	**1'627'729.05**
17110	**Umweltschutz**	**110'056.39**	**32'276.05**	**118'000.00**	**35'000.00**	**87'292.95**	**47'560.60**
	Nettoergebnis		*77'780.34*		*83'000.00*		*39'732.35*
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3100.00	Büromaterial	180.88		500.00		510.87	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'791.05		39'000.00		24'234.60	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*500.40*		*500.00*		*471.30*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*38'290.65*		*38'500.00*		*23'763.30*	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			8'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	71'084.46		70'000.00		62'217.08	
3170.00	Reisekosten und Spesen					330.40	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		32'276.05		35'000.00		40'985.90
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						6'574.70

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
17111	**Energie- und Klimaschutz**	**505'739.21**	**10'450.00**	**555'000.00**	**8'500.00**	**518'691.51**	**1'700.00**
	Nettoergebnis		*495'289.21*		*546'500.00*		*516'991.51*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'611.80		5'500.00		2'454.95	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	172'803.80		180'000.00		167'629.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'220.90		14'500.00		10'920.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'547.20		26'500.00		21'152.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'702.70		3'000.00		3'870.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'793.65		2'500.00		1'836.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	386.00		500.00		373.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	134.30		2'000.00		75.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'076.05		12'500.00		10'426.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	180.00		500.00		180.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'490.46		47'000.00		38'806.73	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*7'071.91*		*10'500.00*		*6'898.11*	
3130.00.0	*Anlässe, Empfänge, Ehrungen*	*8'633.75*		*10'500.00*		*5'654.40*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*15'784.80*		*26'000.00*		*26'254.22*	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	72'012.58		72'000.00		80'162.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'720.10		7'000.00		5'063.50	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*5'720.10*		*7'000.00*		*5'063.50*	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	756.70		2'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'294.70		500.00		447.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'517.40		2'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	175'290.87		175'500.00		175'290.88	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		450.00		3'500.00		1'700.00
4630.00	Beiträge vom Bund		10'000.00		5'000.00		
17112	**Naturschutz**	**157'726.30**		**132'500.00**		**119'568.95**	
	Nettoergebnis		*157'726.30*		*132'500.00*		*119'568.95*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'645.20					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'775.15					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'927.70					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	595.05					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	283.40					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	61.40					
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00		2'715.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'917.15		18'500.00		16'501.35	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*19'917.15*		*18'500.00*		*16'501.35*	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	21'087.25		17'500.00		14'611.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	124.00		500.00		104.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	57'850.00		66'000.00		57'850.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'165.00		27'000.00		23'114.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'295.00		2'500.00		4'673.35	
17120	**Friedhof und Bestattung**	**969'151.04**	**239'772.85**	**1'023'500.00**	**280'000.00**	**1'007'598.73**	**327'863.56**
	Nettoergebnis		*729'378.19*		*743'500.00*		*679'735.17*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	452'759.12		449'500.00		423'216.50	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'967.19					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'512.40		28'500.00		26'711.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	45'043.35		44'000.00		42'973.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'671.60		6'000.00		9'611.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'551.30		5'000.00		4'492.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	985.65		1'000.00		922.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'500.00		880.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	740.80		3'000.00		400.00	
3100.00	Büromaterial	812.24		500.00		569.54	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	71'972.44		98'000.00		90'081.17	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'290.69		9'000.00		8'225.68	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.78		500.00		487.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'030.71		2'500.00		2'080.78	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'913.70		5'500.00		7'063.87	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'267.64		27'000.00		38'600.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	140'552.12		151'500.00		159'091.38	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*9'073.76*		*4'500.00*		*6'970.64*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*131'478.36*		*147'000.00*		*152'120.74*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'083.76		6'500.00		5'710.04	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*3'674.01*		*4'500.00*		*3'415.04*	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ABRAXAS*	*2'409.75*		*2'000.00*		*2'295.00*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	870.70		1'000.00		870.70	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	21'853.79		34'000.00		43'335.36	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'324.46		6'000.00		5'144.52	
3170.00	Reisekosten und Spesen	312.15		500.00		386.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-4.93				-0.01	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	20'789.50		21'500.00		20'357.15	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	20'796.95		21'000.00		20'796.97	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	91'287.31		100'000.00		95'587.73	
4240.00.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 0.00% NICHT		29'640.00		30'000.00		28'620.00
4240.00.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 2.50 / 2.80% RED		108'370.55		125'000.00		170'083.55
4240.00.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 7.70 / 8.10% NORMAL		81'080.60		100'000.00		109'173.87
4260.00.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter 0.00% NICHT		21.00		1'000.00		
4260.00.03	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter 7.70 / 8.10% NORMAL		20'660.70		24'000.00		19'986.14
17130	**Lebensmittelkontrolle**	**15'462.00**	**5'287.00**	**6'500.00**	**4'500.00**	**7'427.10**	**4'621.10**
	Nettoergebnis		*10'175.00*		*2'000.00*		*2'806.00*
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'462.00		6'500.00		7'427.10	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*15'462.00*		*6'500.00*		*7'427.10*	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		5'287.00		4'500.00		4'621.10
17140	**Abfall**	**1'353'682.46**	**1'353'682.46**	**1'469'000.00**	**1'469'000.00**	**1'209'988.79**	**1'209'988.79**
	Nettoergebnis						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'433.75		3'000.00		1'065.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	202'152.88		212'500.00		196'864.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-943.16					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'990.80		16'500.00		12'701.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'511.80		31'500.00		25'316.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'294.75		3'500.00		4'536.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'078.25		3'000.00		2'136.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	447.75		500.00		437.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	906.57		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	783.51		1'000.00		200.00	
3100.00	Büromaterial	883.96		500.00		728.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'143.63		17'000.00		20'044.58	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	243.18		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	56'060.54		111'000.00		84'822.13	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*8'793.68*		*27'000.00*		*32'666.66*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*47'266.86*		*84'000.00*		*52'155.47*	
3130.72	Dienstleistungen Abfallbeseitigung	826'355.45		931'000.00		789'876.50	
3130.72.0	*Inerte Stoffe*	*12'067.63*		*12'000.00*		*11'837.80*	
3130.72.0	*Altglassammlung*	*49'551.11*		*48'000.00*		*49'389.57*	
3130.72.0	*Altpapier*	*71'927.25*		*95'000.00*		*76'772.78*	
3130.72.0	*Metallsammlungen*	*7'822.70*		*27'000.00*		*8'507.84*	
3130.72.0	*Sonderabfälle*	*9'329.46*		*9'000.00*		*7'181.44*	
3130.72.0	*Grünabfuhr, Häckseldienst*	*569'288.21*		*591'000.00*		*540'813.52*	
3130.72.0	*Schwarzabfälle*	*2'672.06*		*11'000.00*		*3'985.43*	
3130.72.0	*Abfallvermeidung*	*10'437.75*		*23'000.00*		*13'407.41*	
3130.72.0	*Karton*	*93'259.28*		*115'000.00*		*77'980.71*	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	8'076.92		12'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'349.03		15'000.00		4'120.59	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'847.50		3'000.00		2'527.01	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*3'847.50*		*3'000.00*		*2'527.01*	
3137.00	Steuern und Abgaben			500.00		325.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	59'783.47		82'500.00		42'947.03	
3170.00	Reisekosten und Spesen	629.30		500.00		391.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					2'557.85	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	9'129.13		11'500.00		9'129.13	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	121'006.35				8'607.67	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			9'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'517.10		2'500.00		652.10	
4240.00.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 7.70 / 8.10% NORMAL		1'051'055.45		1'035'000.00		1'031'973.79
4260.00.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter 0.00% NICHT				50'000.00		50'000.00
4260.00.03	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter 7.70 / 8.10% NORMAL		229'702.01		263'000.00		122'305.00
4260.00.04	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter 0.00% SUBVENT		50'000.00				
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				100'000.00		
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		22'925.00		21'000.00		5'710.00
17150	**Forst**	**287'717.32**	**111'736.95**	**296'500.00**	**69'500.00**	**278'263.53**	**35'995.00**
	Nettoergebnis		*175'980.37*		*227'000.00*		*242'268.53*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	92'996.75		94'500.00		92'447.30	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'971.50		6'000.00		5'936.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'993.60		10'000.00		9'918.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'870.00		1'500.00		3'742.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	953.00		1'000.00		998.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	206.60				205.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	735.00		500.00		100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'388.55		14'000.00		5'301.47	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'442.75		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	194.60		500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	155'348.51		145'500.00		148'836.45	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*7'985.90*		*5'500.00*		*3'005.85*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*147'362.61*		*140'000.00*		*145'830.60*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'928.35		3'500.00		3'127.05	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*3'928.35*		*3'500.00*		*3'127.05*	
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'000.00		-43.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'500.00		417.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'526.41		3'500.00		3'526.41	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'161.70		8'000.00		3'750.00	
4250.00	Verkäufe		111'736.95		65'000.00		35'995.00
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020				1'500.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				3'000.00		
18	**Ressort Hochbau, Geomatik und Vermessung**	**3'825'006.89**	**2'539'297.92**	**3'514'000.00**	**1'638'000.00**	**3'246'581.86**	**1'848'452.46**
180	**Hochbau, Geomatik und Vermessung**	**3'825'006.89**	**2'539'297.92**	**3'514'000.00**	**1'638'000.00**	**3'246'581.86**	**1'848'452.46**
18010	**Hochbau**	**1'728'801.26**	**840'903.60**	**1'933'000.00**	**783'000.00**	**1'779'570.74**	**626'301.55**
	Nettoergebnis		*887'897.66*		*1'150'000.00*		*1'153'269.19*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'047.00		10'000.00		9'432.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'075'905.90		1'145'500.00		1'058'585.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'080.05					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	69'539.90		74'000.00		68'579.85	
3050.09	Erstattung von AG-BEiträgen AHV, ALV, VK	-197.10					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	131'563.60		144'000.00		131'946.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19'035.45		15'500.00		14'901.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'099.90		12'500.00		11'534.50	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen FAK	-31.55					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'399.00		2'500.00		2'353.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'875.00		5'000.00		1'670.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'353.80		2'000.00		828.60	
3100.00	Büromaterial	2'742.65		5'000.00		7'067.29	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'426.30		12'000.00		10'440.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	546.95		1'000.00		546.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'205.65		5'000.00		19'741.15	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	324'474.20		411'000.00		391'048.75	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*			*1'000.00*			
3130.00.0	*Anlässe, Empfänge, Ehrungen*	*1'650.70*		*12'000.00*		*3'452.20*	
3130.00.6	*Periodische Aufzugskontrollen*	*100'264.25*		*150'000.00*		*135'889.25*	
3130.00.6	*Gebühr AWEL Strahlung, Mobilfunkanlage*	*1'740.70*		*8'000.00*		*2'096.30*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*220'818.55*		*240'000.00*		*249'611.00*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	62'940.85		82'000.00		45'883.95	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*62'940.85*		*82'000.00*		*45'883.95*	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					3'141.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'953.81		2'500.00		1'867.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'000.00			
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020		711'910.45		550'000.00		494'150.20
4210.00.6	Gebühren für Liftkontrolle		126'193.15		200'000.00		129'351.35
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020				30'000.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'800.00		3'000.00		2'800.00
18011	**Ersatzabgaben für Parkplatzbauten**	**240'000.00**	**240'000.00**	**40'000.00**	**40'000.00**	**30'000.00**	**30'000.00**
	Nettoergebnis						
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	240'000.00		40'000.00		30'000.00	
4200.00	Ersatzabgaben		240'000.00		40'000.00		30'000.00
18020	**Geomatik und Vermessung**	**1'247'463.44**	**1'085'416.42**	**1'278'500.00**	**795'000.00**	**1'264'601.52**	**1'188'591.56**

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		*162'047.02*		*483'500.00*		*76'009.96*
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	762'824.45		796'000.00		780'435.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4'305.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'112.50		50'000.00		49'462.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'297.40		76'000.00		74'669.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'616.40		10'500.00		10'927.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'696.50		8'500.00		8'385.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'693.35		1'500.00		1'731.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'343.81		14'000.00		9'975.06	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'447.10		1'500.00		919.38	
3100.00	Büromaterial	2'629.70		3'000.00		3'019.82	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'657.87		6'000.00		7'460.01	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	92.59		500.00		92.63	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	56.06		500.00		834.46	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'673.05		20'000.00		21'364.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'068.43		36'500.00		57'255.77	
3130.00.0	*Allgemeine Verwaltungskosten*	*1'108.43*		*1'500.00*		*1'079.04*	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*59'960.00*		*35'000.00*		*56'176.73*	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	52'957.77		59'000.00		49'138.26	
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*	*52'957.77*		*59'000.00*		*49'138.26*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	969.00		1'000.00		971.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'537.05		1'000.00		286.51	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					153.95	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'417.45		15'000.00		15'394.44	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	145'054.04		160'000.00		163'169.89	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			3'000.00		3'234.31	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'070.50		1'500.00		1'739.34	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	242.45		500.00		2'207.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'841.37		1'000.00		6'078.19	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'164.60		11'500.00			
4240.00.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 0.00% NICHT		99'735.15		60'000.00		178'495.25
4240.00.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen 7.70 / 8.10% NORMAL		886'028.97		635'000.00		898'019.46
4260.00.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter 0.00% NICHT						5'730.65
4260.00.03	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter 7.70 / 8.10% NORMAL		99'652.30		100'000.00		106'346.20
18030	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**90'201.20**	**18'643.15**	**80'000.00**	**15'000.00**	**49'071.85**	**3'559.35**
	Nettoergebnis		*71'558.05*		*65'000.00*		*45'512.50*
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	85'051.20		70'000.00		48'921.85	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'150.00		10'000.00		150.00	
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		18'643.15		15'000.00		3'559.35
18040	**Raumordnung**	**164'206.24**		**170'500.00**		**123'337.75**	
	Nettoergebnis		*164'206.24*		*170'500.00*		*123'337.75*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			3'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	33'447.00		20'000.00		17'008.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'183.70		24'000.00		7'952.10	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	10'954.39		23'000.00		10'954.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	101'621.15		100'000.00		87'422.30	
18050	**Feuerungskontrolle**			**12'000.00**	**5'000.00**		
	Nettoergebnis				*7'000.00*		
3130.00	Dienstleistungen Dritter			10'000.00			
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*			*10'000.00*			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			2'000.00			
3133.00.0	*Informatik-Nutzungsaufwand ZIAG*			*2'000.00*			
4210.00.0	Gebühren für Amtshandlung ab 01.01.2020				5'000.00		
18060	**Zivilschutz (Kontrollorgan)**	**354'334.75**	**354'334.75**				
	Nettoergebnis						
3144.05	Unterhalt Hochbauten, durch Schutzraumfonds finanizert	109'699.80					
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	103'380.00					
3707.00	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	141'254.95					
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		109'699.80				
4701.00	Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten		141'254.95				
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		103'380.00				
19	**Ressort Werke**	**53'303'635.33**	**53'303'635.33**	**63'411'500.00**	**63'411'500.00**	**54'458'447.03**	**54'458'447.03**

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
190	**Gemeindewerke**	**53'303'635.33**	**53'303'635.33**	**63'411'500.00**	**63'411'500.00**	**54'458'447.03**	**54'458'447.03**
19010	**Elektrizität**	**12'973'175.12**	**12'973'175.12**	**13'696'000.00**	**13'696'000.00**	**11'149'895.98**	**11'149'895.98**
	Nettoergebnis						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'999'576.57		7'636'000.00		5'323'916.81	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	444.03		4'000.00		1'292.86	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00		135.61	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'213.09		10'000.00		9'961.52	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	274'787.23		19'000.00		10'744.88	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*274'787.23*		*19'000.00*		*10'744.88*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'087.90		1'000.00		1'119.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	264'298.89		257'000.00		305'603.81	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'609.49		74'500.00		33'827.18	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'795.00		6'000.00		7'450.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	22'419.21		9'000.00		5'439.57	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	22'995.58		14'500.00		23'170.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-8'952.20		1'000.00		-28'734.85	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	52'622.95		1'000.00		62'965.85	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	78'956.60		40'000.00		25'325.40	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	1'440'816.66		2'154'000.00		1'582'371.53	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	819'434.31		540'000.00		732'512.76	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'502'108.46		1'400'000.00		1'658'376.45	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	88'670.00		93'500.00		17'082.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
3980.01	Interne Übertragungen Elektrizität an Steuerhaushalt	1'363'291.35		1'435'000.00		1'377'333.90	
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		12'589'540.54		13'275'000.00		10'823'816.29
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		43'108.37				
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		193'533.68		310'000.00		291'036.80
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		143'992.53		108'000.00		32'042.89
4980.00	Interne Übertragungen		3'000.00		3'000.00		3'000.00
19011	**Stromhandel und Übriges**	**21'942'352.58**	**21'942'352.58**	**23'854'000.00**	**23'854'000.00**	**21'679'977.48**	**21'679'977.48**
	Nettoergebnis						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'021'931.05		4'187'500.00		4'038'040.86	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'249.40				-21'378.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	242'659.80		291'000.00		253'552.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	430'460.25		516'000.00		444'552.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	60'608.15		61'000.00		61'172.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	38'736.95		49'500.00		41'501.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'403.75		9'500.00		8'790.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	32'684.29		60'000.00		41'793.96	
3091.00	Personalwerbung	21'655.18		7'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	28'057.11		28'000.00		26'027.85	
3100.00	Büromaterial	36'321.02		39'000.00		38'804.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'827'933.36		16'703'500.00		15'095'970.21	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'010.72		49'500.00		21'911.34	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'896.55		4'000.00		3'973.95	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3106.00	Medizinisches Material			1'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'695.62		8'500.00		10'560.41	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	32'011.18		40'000.00		30'791.19	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	67'624.01		68'500.00		85'238.32	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	865'987.81		547'500.00		551'031.35	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*865'987.81*		*547'500.00*		*551'031.35*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'100.60		9'500.00		7'565.75	
3137.00	Steuern und Abgaben	24'040.30		25'000.00		24'462.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	143'446.08		373'500.00		212'987.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'876.69		8'000.00		3'683.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'789.29		55'500.00		68'621.87	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	332'195.66		346'000.00		229'978.98	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'299.76		6'500.00		6'301.70	
3162.00	Raten für operatives Leasing	236'920.46		291'000.00		230'950.88	
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'825.51		10'000.00		10'925.77	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	411.57				972.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'818.57		10'000.00		8'993.32	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	125'217.25		20'000.00		98'523.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'741.50		20'000.00		6'741.50	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	34'711.85		2'000.00		21'529.70	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	2'245'324.11				11'224.52	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'205.98				4'180.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			6'000.00			
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		17'026'654.05		18'908'000.00		16'774'448.47

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		28'366.27		29'000.00		29'080.74
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		12'462.75		13'000.00		28'913.91
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		28'501.66		28'500.00		28'584.12
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				717'500.00		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'206'884.29		908'000.00		1'088'235.11
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'675'998.09		3'250'000.00		3'739'872.02
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-36'514.53				-9'156.89
19020	**Gasversorgung**	**7'866'259.35**	**7'866'259.35**	**14'451'000.00**	**14'451'000.00**	**11'604'004.94**	**11'604'004.94**
	Nettoergebnis						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'344'393.10		12'612'500.00		8'520'905.84	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	44.86		4'000.00		925.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'921.74		2'500.00		4'571.64	
3120.08	Gastarif - Rückzahlungen	1'934'423.65					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'937.78		9'000.00		25'492.25	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*6'937.78*		*9'000.00*		*25'492.25*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	34.65				33.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	41'174.64		84'000.00		65'948.46	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	28'871.88		32'500.00		30'543.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	44'083.35		34'000.00		44'102.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'290.00		17'000.00		14'717.76	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'734.00		1'500.00		1'734.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			1'179'500.00		2'456'165.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	80'884.18		110'000.00		78'472.92	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	354'115.52		350'000.00		358'029.02	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	9'350.00		14'000.00		2'363.00	
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		5'118'142.49		14'147'000.00		11'402'617.13
4260.00.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter ab 01.01.2020		99'346.69		100'000.00		102'773.11
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		9'110.58		35'000.00		12'532.70
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		2'447'621.59				
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		133'088.00		119'000.00		27'132.00
4980.00	Interne Übertragungen		58'950.00		50'000.00		58'950.00
19030	**Fernwärme**	**5'371'377.25**	**5'371'377.25**	**5'992'500.00**	**5'992'500.00**	**4'685'226.56**	**4'685'226.56**
	Nettoergebnis						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'446'926.09		3'557'000.00		3'608'930.38	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'111.40		500.00		902.86	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	146'941.18		84'000.00		114'849.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	139'934.22		281'000.00		57'589.77	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*139'934.22*		*281'000.00*		*57'589.77*	
3134.00	Sachversicherungsprämien	836.45		1'000.00		710.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	377'304.77		403'000.00		79'411.93	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			9'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'208.12		30'000.00		24'257.15	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	19'885.01		23'000.00		19'800.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'943.80		2'000.00		2'040.02	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	103'900.67		45'000.00		29'319.46	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	131'971.70		130'000.00		92'500.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					236.51	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			6'000.00		3'032.83	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	187'679.53		713'500.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	48'818.06		40'000.00		46'390.06	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	386'126.25		300'000.00		294'039.99	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	60'790.00		67'500.00		11'215.00	
3980.02	Interne Übertragungen Fernwärmebetrieb an Steuerhaushalt	300'000.00		300'000.00		300'000.00	
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		5'306'485.13		5'940'000.00		4'202'724.59
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		42'418.12		30'000.00		30'462.67
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						445'307.30
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		22'474.00		22'500.00		6'732.00
19040	**Wasserversorgungs-Betrieb**	**5'150'471.03**	**5'150'471.03**	**5'418'000.00**	**5'418'000.00**	**5'339'342.07**	**5'339'342.07**
	Nettoergebnis						
3100.00	Büromaterial	1'090.01					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	911'910.02		1'060'000.00		980'218.49	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00		27.86	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	237.77		500.00		440.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	130'631.79		90'000.00		153'199.32	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	62'265.41		130'000.00		42'151.91	
3130.00.9	*Übrige Dienstleistungen Dritter*	*62'265.41*		*130'000.00*		*42'151.91*	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'307.15		4'500.00		4'028.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	386'380.66		423'000.00		295'517.58	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	464.01					
3162.00	Raten für operatives Leasing	772.45		1'000.00		772.45	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'232.12		1'000.00		789.77	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	9'189.55		9'000.00		8'859.16	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	594'771.04		436'000.00		578'766.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	41'715.90		25'000.00		31'510.30	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'400.00		11'000.00		13'400.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	1'128'467.53		1'613'500.00		1'534'304.95	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'236.00		1'000.00		1'236.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	253'541.76		218'000.00		226'679.37	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'433'647.86		1'200'000.00		1'429'426.56	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	174'210.00		194'000.00		38'013.00	
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen ab 01.01.2020		4'836'412.96		5'102'000.00		5'002'394.77
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		186'221.07		185'000.00		293'523.30
4940.00	Int. Verr. von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		107'437.00		110'500.00		23'024.00
4980.00	Interne Übertragungen		20'400.00		20'500.00		20'400.00
		265'972'936.43	**265'972'936.43**	**269'752'000.00**	**269'752'000.00**	**260'468'100.46**	**260'468'100.46**
	Gesamtergebnis						
		265'972'936.43	**265'972'936.43**	**269'752'000.00**	**269'752'000.00**	**260'468'100.46**	**260'468'100.46**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	566’524.45	0.00	730’000.00	0.00	585’505.99	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	393’042.73	29’000.00	505’000.00	0.00	317’590.75	0.00
2	Bildung	5’532’418.96	0.00	13’850’000.00	0.00	1’030’203.73	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	1’383’940.60	10’000.00	2’850’000.00	10’000.00	959’225.07	10’000.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	250’000.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	2’157’839.49	0.00	2’250’000.00	0.00	1’887’718.08	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2’549’481.47	5’335.05	4’410’000.00	0.00	2’291’213.98	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	4’732’803.57	1’636’967.23	10’730’000.00	2’280’000.00	5’963’790.33	730’859.87
8	Volkswirtschaft	6’493’972.09	405’677.50	13’380’000.00	350’000.00	4’785’623.58	405’875.10
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Ausgaben / Einnahmen	**23’810’023.36**	**2’086’979.78**	**48’705’000.00**	**2’890’000.00**	**17’820’871.51**	**1’146’734.97**
	Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	**0.00**	**21’723’043.58**	**0.00**	**45’815’000.00**	**0.00**	**16’674’136.54**
	Total	**23’810’023.36**	**23’810’023.36**	**48’705’000.00**	**48’705’000.00**	**17’820’871.51**	**17’820’871.51**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**566'524.45**		**730'000.00**		**585'505.99**	
02	**Allgemeine Dienste**	**566'524.45**		**730'000.00**		**585'505.99**	
022	**Allgemeine Dienste, übrige**	**171'907.90**		**150'000.00**			
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**171'907.90**		**150'000.00**			
5060.00	**Mobilien**	**171'907.90**					
INV00494	Ersatz Telefonzentrale Gemeindeverwaltung	171'907.90					
5290.00	**Übrige immaterielle Anlagen**			**150'000.00**			
INV00456	BZO-Revision			50'000.00			
INV00620	Erneuerung Website www.horgen.ch			100'000.00			
029	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**394'616.55**		**580'000.00**		**585'505.99**	
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**394'616.55**		**580'000.00**		**585'505.99**	
5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**121'559.45**				**7'000.50**	
INV00407	LSA2020-05 Villa Seerose, Spielplatz: Sanierung	121'559.45				7'000.50	
5040.00	**Hochbauten**	**273'057.10**		**580'000.00**		**578'505.49**	
INV00095	LSA2017-05 Sust Ortsmuseum: Sanierung					128'836.90	
INV00258-01	Gemeindehaus: GVZ-Auflagen, Brandschutz / Haustechnik / Erdbeben (Teilprojekt 4) - Projektierung	96'027.80		250'000.00		67'681.50	
INV00406	LSA2019-06 Gemeindehaus: Terrasse Absturzsicherung			110'000.00			
INV00495	Villa Seerose: Anschaffung Brandmeldeanlage und Ergänzung Treppenlift					123'146.85	
INV00538	Anschaffung Polizeifahrzeug und Ladestation					20'892.20	
INV00558	Gemeindehaus: Abteilung Hochbau, bauliche Anpassungen	10'345.70				215'354.89	
INV00559	Spyrimuseum, Dorfstrasse 48: Anschluss Fernwärme	10'150.50				22'593.15	
INV00561	Feuerwehr / Werkhof Waldegg: Umrüsten auf LED	156'533.10		220'000.00			
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**393'042.73**	**29'000.00**	**505'000.00**		**317'590.75**	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11	**Öffentliche Sicherheit**	**76'860.00**		**70'000.00**		**193'659.30**	
111	**Polizei**	**76'860.00**		**70'000.00**		**193'659.30**	
1110	**Polizei**	**76'860.00**		**70'000.00**		**193'659.30**	
5060.00	**Mobilien**	**76'860.00**		**70'000.00**		**193'659.30**	
INV00538	Anschaffung Polizeifahrzeug und Ladestation					86'635.25	
INV00607	Mobiles Geschwindigkeitsmesssystem (Radargerät)					107'024.05	
INV00645	Anschaffung ziviles Elektro-Polizeifahrzeug (Kastenwagen) / Ersatz VW Passat	76'860.00		70'000.00			
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**73'316.83**		**90'000.00**			
140	**Allgemeines Rechtswesen**	**73'316.83**		**90'000.00**			
1400	**Allgemeines Rechtswesen**	**73'316.83**		**90'000.00**			
5060.00.1400	**Mobilien 1400 (Funk)**	**73'316.83**		**90'000.00**			
INV00672	Ersatz Präzisionstachymeter	73'316.83		90'000.00			
15	**Feuerwehr**	**242'865.90**	**29'000.00**	**345'000.00**		**123'931.45**	
150	**Feuerwehr**	**242'865.90**	**29'000.00**	**345'000.00**		**123'931.45**	
1500	**Feuerwehr**	**242'865.90**	**29'000.00**	**345'000.00**		**123'931.45**	
5040.00	**Hochbauten**	**54'886.90**		**110'000.00**			
INV00639	Ersatz Schlauchpflegeanlage	54'886.90		110'000.00			
5060.00	**Mobilien**	**187'979.00**		**235'000.00**		**123'931.45**	
INV00496	Ersatz Oel- und Wasserwehrfahrzeug	187'979.00				123'931.45	
INV00601	Ersatz Personentransportfahrzeug - San Horgen			110'000.00			
INV00638	Neuanschaffung Notstromgruppe			125'000.00			
6340.00	**Investitionen von öffentlichen Unternehmungen**		**29'000.00**				

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00496	Ersatz Oel- und Wasserwehrfahrzeug		29'000.00				
2	**BILDUNG**	**5'532'418.96**		**13'850'000.00**		**1'030'203.73**	
21	**Obligatorische Schule**	**5'532'418.96**		**13'850'000.00**		**1'030'203.73**	
211	**Eingangsstufe**	**97'242.95**					
2110	**Kindergarten**	**97'242.95**					
5060.00	**Mobilien**	**97'242.95**					
INV00617	KG Tödi: Mieterausbau	97'242.95					
217	**Schulliegenschaften**	**5'339'049.27**		**13'850'000.00**		**1'030'203.73**	
2170	**Schulliegenschaften**	**5'339'049.27**		**13'850'000.00**		**1'030'203.73**	
5030.00	**Übrige Tiefbauten**					**84'757.92**	
INV00615	SH Rotweg: Neue Bäume auf dem Pausenplatz					84'757.92	
5040.00	**Hochbauten**	**5'339'049.27**		**13'850'000.00**		**991'972.46**	
INV00157	LSA2018-11 KG Allmend: Neubau Projektierung und Ausführung					1'675.90	
INV00161-02	LSA2018-14 SH Waldegg: Gesamtsanierung Projektierung & Ausführung			550'000.00		51'626.80	
INV00208-02	LSA2018-46 Schulhausneubau: Ausführung					27'078.20	
INV00379	LSA2019-13 SH Rainweg: Erdbebenertüchtigung					92'521.90	
INV00400	LSA2020-01 KG Brunnenwiesli: Umbau					46'526.65	
INV00417	LSA2020-15 SH Berghalden: Schulraumerweiterung					-2'053.00	
INV00418	LSA2020-20 SH Rainweg: Umbauten, Hauswartwohnung zu Lehrerzimmer + Lehrerzimmer zu Klassenzimmer	18'881.25				374'559.26	
INV00522-01	Neubau Oberstufen-SH inkl. Dreifachturnhalle und TH-Provisorium Projektierung	515'210.45		500'000.00		400'036.75	
INV00522-02	Neubau Oberstufen-SH inkl. Dreifachturnhalle und TH-Provisorium Ausführung	4'646'926.10		12'500'000.00			
INV00617	KG Tödi: Mieterausbau	1'715.35					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00623	SH Schützenmatt: Lehrschwimmbecken - Massnahmen zur Restnutzung	16'840.10		250'000.00			
INV00624-01	SH Gehren: Klassen und Betreuungsgruppen (Provisorium) - Projektierung	7'004.90		50'000.00			
INV00697	Promenade Seestrasse 276 Gewerberaum - Mieterausbau Mittagstisch/Betreuung	73'179.02					
INV00733	SH Allmend: Optimierung Raumtemperatur Schulzimmer	15'332.45					
INV00739	SH Allmend: Container Provisorium Förderzimmer/Betreuung	43'959.65					
5060.00	**Mobilien**					**-46'526.65**	
INV00400	LSA2020-01 KG Brunnenwiesli: Umbau					-46'526.65	
218	**Tagesbetreuung**	**96'126.74**					
2180	**Tagesbetreuung**	**96'126.74**					
5060.00	**Mobilien**	**96'126.74**					
INV00695	Horgen Oberdorf Gewerberaum 6 + 7 - Mieterausbau Mittagstisch/Betreuung	58'353.10					
INV00697	Promenade Seestrasse 276 Gewerberaum - Mieterausbau Mittagstisch/Betreuung	37'773.64					
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**1'383'940.60**	**10'000.00**	**2'850'000.00**	**10'000.00**	**959'225.07**	**10'000.00**
34	**Sport und Freizeit**	**1'383'940.60**	**10'000.00**	**2'850'000.00**	**10'000.00**	**959'225.07**	**10'000.00**
341	**Sport**	**1'383'940.60**	**10'000.00**	**2'850'000.00**	**10'000.00**	**959'225.07**	**10'000.00**
3410	**Sport**	**1'383'940.60**	**10'000.00**	**2'850'000.00**	**10'000.00**	**959'225.07**	**10'000.00**
5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**353'072.35**		**500'000.00**		**397'677.65**	
INV00273	LSA2018-28 Sportanlage Waldegg B und D: Neue Beleuchtung LED	18'291.45		500'000.00			
INV00423	LSA2020-06 Sanierung Spielplatz Seeufer	138'741.15				7'000.50	
INV00426	LSA2020-09 Sportplatz Allmend: Pumptrack	113'510.65				66'840.85	
INV00523	Sportanlage Allmend: Entwässerung	82'529.10				319'668.30	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00566	Sportbad Käpfnach: Foliensanierung Aussenpool					4'168.00	
5040.00	**Hochbauten**	**1'009'653.25**		**2'350'000.00**		**561'110.57**	
INV00026	Sportanlage Allmend: Sanierung/Ersatz Garderobengebäude					10'366.65	
INV00429	LSA2020-12 Lehrschwimmbecken Bergli: Massnahmen zur Restnutzung	26'371.75				353'859.22	
INV00532-01	Sportanlagen Waldegg: Neubau Garderobengebäude Projektierung					5'731.35	
INV00532-02	Sportanlagen Waldegg: Neubau Garderobengebäude Ausführung	775'210.40		1'900'000.00		191'153.35	
INV00692	Lehrschwimmbecken Bergli: Massnahmen zur Restnutzung	208'071.10		450'000.00			
5290.00	**Übrige immaterielle Anlagen**	**21'215.00**				**436.85**	
INV00608	Zukunft Allmend: Vorstudie Freizeitanlagen	21'215.00				436.85	
6450.00	**Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen**		**10'000.00**		**10'000.00**		**10'000.00**
INV99962	Darlehen- und Beteiligungen an Privaten und öffentlichen Unternehmungen						-20'000.00
INV99965	Darlehen Baumann Ferienheim Stiftung		10'000.00		10'000.00		30'000.00
4	**GESUNDHEIT**				**250'000.00**		
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**				**250'000.00**		
412	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**				**250'000.00**		
4125	**Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime**				**250'000.00**		
6450.00	**Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen**				**250'000.00**		
INV99971	Darlehen Verein Wohngruppe Spyrigarten				250'000.00		
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**2'157'839.49**		**2'250'000.00**		**1'887'718.08**	
53	**Alter und Hinterlassene**	**1'544'010.16**		**2'000'000.00**		**1'840'915.87**	
534	**Wohnen im Alter (ohne Pflege)**	**1'544'010.16**		**2'000'000.00**		**1'840'915.87**	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5340	**Wohnen im Alter (ohne Pflege)**	**1'544'010.16**		**2'000'000.00**		**1'840'915.87**	
5040.00	**Hochbauten**	**1'544'010.16**		**2'000'000.00**		**1'840'915.87**	
INV00218-02	LSA2016-16 AS Baumgärtlihof: Küchen-, Bad- und Strangsanierung: Ausführung	115'787.65				1'609'478.75	
INV00263-01	LSA2018-34 AS Tannenbach: Küchen-, Bad- und Strangsanierung: Projektierung					76'108.70	
INV00263-02	LSA2018-34 AS Tannenbach: Küchen-, Bad- und Strangsanierung: Ausführung	1'428'222.51		2'000'000.00		155'328.42	
54	**Familie und Jugend**	**202'365.10**				**7'000.50**	
545	**Leistungen an Familien**	**202'365.10**				**7'000.50**	
5451	**Kindertagesstätten und Kinderhorte**	**202'365.10**				**7'000.50**	
5030.00.5451	**Übrige Tiefbauten 5451 (Funk)**	**202'365.10**				**7'000.50**	
INV00409	LSA2020-14 KiTa Berghalden: Erneuerung Umgebung	202'365.10				7'000.50	
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**411'464.23**		**250'000.00**		**39'801.71**	
573	**Asylwesen**	**411'464.23**		**250'000.00**		**39'801.71**	
5730	**Asylwesen**	**411'464.23**		**250'000.00**		**39'801.71**	
5040.00	**Hochbauten**	**169'234.30**				**39'801.71**	
INV00618	Seestrasse 285: Asylunterkunft Umbau	103'461.65				26'241.18	
INV00619	Seestrasse 185: Asylunterkunft Umbau	65'772.65				13'560.53	
5040.00.5730	**Hochbau 5730 (Funk)**	**242'229.93**		**250'000.00**			
INV00628-01	Neubau Asylunterkunft Standort A Projektierung	242'195.93		250'000.00			
INV00628-02	Neubau Asylunterkunft Standort A Ausführung	34.00					
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**2'549'481.47**	**5'335.05**	**4'410'000.00**		**2'291'213.98**	
61	**Strassenverkehr**	**2'335'491.08**	**5'335.05**	**3'750'000.00**		**1'906'638.07**	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
615	**Gemeindestrassen**	**2'335'491.08**	**5'335.05**	**3'750'000.00**		**1'906'638.07**	
6150	**Gemeindestrassen**	**2'335'491.08**	**5'335.05**	**3'750'000.00**		**1'906'638.07**	
5010.00	**Strassen/Verkehrswege**	**2'143'591.73**		**3'750'000.00**		**1'840'540.97**	
INV00038	2015-001 Dammstrasse Ost (Schweiter-Areal) 215001	50'316.15					
INV00039-02	2014-102 Strandbadstrasse Ausführung	210.70				14'258.25	
INV00040-01	2012-204 Sihlbrücke Steinchratten Projektierung	29'790.90		100'000.00			
INV00040-02	2012-204 Sihlbrücke Steinchratten Ausführung	2'740.50					
INV00044	2004-203 SBB-Passerelle Seegütli					10'550.45	
INV00048-01	2017-002 Oberdorfstrasse-West Projektierung	5'796.15				892.95	
INV00048-02	2017-002 Oberdorfstrasse-West Ausführung			400'000.00			
INV00049	2015-102 Durchlass Wührenbachstrasse	28'807.95				173'986.12	
INV00050	2015-103 Durchlass Bergstrasse/ Wüeribach 115001	42'526.97				278'513.22	
INV00065	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse)	32'583.65				-61'742.75	
INV00079	220401 Schnegg - Einsiedlerstrasse Meteorabwasserleitung					4'120.70	
INV00179	218203 Sparrenauweg	5'361.75		50'000.00			
INV00181	218207 Drusbergstrasse (Trottoir)					1'952.30	
INV00182	218001 Sennhüttenstrasse (Heubach - Gehrenstrasse)					7'134.60	
INV00183	219001 Bergstrasse (Ebnet- bis Waldeggstrasse)					-86'101.25	
INV00214	2015-203 Passerelle Bahnhof Oberdorf	55'314.12				5'032.40	
INV00224	219203 Bergstrasse (Spyrigarten - Wolfisbüel)					-56'463.21	
INV00225-01	219003 Kniebrecheweg Projektierung			50'000.00			
INV00276	Föxengasse	6'022.50				3'775.75	
INV00278	220203 Bockenweg (Einsiedler - Hüttenstrasse)	110'231.00				410'252.51	
INV00281	218202 Kirchstrasse (bei ref. Kirche)	297'162.55		150'000.00		14'267.85	
INV00289-01	220001 Kummrütistrasse Projektierung					4'281.90	
INV00289-02	220001 Kummrütistrasse Ausführung	275'308.05		400'000.00			
INV00290-01	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass Projektierung	74'989.01				26'137.59	
INV00290-02	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass Ausführung	475'593.51		1'700'000.00			
INV00291	222202 Stockerstrasse unten (Rad/Gehweg)	290'940.95				149'071.30	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00292	217702 Quartierplan Lerchen/Kottenrain			50'000.00			
INV00293	220204 Bergstrasse (Eggweg - Moorschwand)					17'107.35	
INV00350	218209 Überlaufparkplatz Morschwand	242'346.72				309'059.48	
INV00357	222203 Einsiedlerstrasse Buswendeschlaufe Bocken/Arn			50'000.00			
INV00358	224203 Kommunal-Fahrzeug-Ersatz			200'000.00			
INV00435	223001 Kirchrain Hirzel	33'734.90				258'873.15	
INV00437-01	221203 Sprühmülistrasse Trottoir Projektierung					425.40	
INV00445	223401 Feldeggweg	25'727.65				237'300.95	
INV00491	2020-701 Horgen Oberdorf - Bahnhofumbau durch SBB	4'619.10				17'996.65	
INV00497	222207 Eggweg - Treppe oberhalb A3			200'000.00			
INV00498	222208 Geduldweg unten	571.50					
INV00499-01	223203 Alte Sihltalstrasse Projektierung	6'425.80				5'769.50	
INV00500	224206 Amalie-Widmer-Strasse					5'161.65	
INV00519	223701 Quartierplan Uetlibergstrasse	1'536.30					
INV00543	223204 Dorfzentrum hindernisfreie Pflästerungen	39'004.65					
INV00544-01	225202 Moosacherbodenstrasse - Projekierung			50'000.00			
INV00556	223205 Neugestaltung Knoten Bergwerkstrasse/Seestrasse	1'971.20		200'000.00		8'491.85	
INV00610	Bergstrasse (Spyrigarten - Wolfisbüel) - Böschungsstabilisierung					64'069.16	
INV00646	223005 Lärmbelastungskataster - Überarbeitung 2023			100'000.00		14'168.05	
INV00662	224714 Weg- und Kanalisationsanpassung Heerenrainli			50'000.00			
INV00693	223058 Sihltalstrasse Sanierung elektrische Anlagen	3'906.50				2'197.10	
INV00700-01	226705 Sanierung Oberdorfstrasse Ost - Projektierung	51.00					
5030.00.6150	**Übrige Tiefbauten 6150 (Funk)**	**8'285.65**					
INV00415-01	LSA2020-26 Passerelle Bahnhof: Sanierung Projektierung	8'285.65					
5040.00.6150	**Hochbau 6150 (Funk)**	**66'956.45**				**28'135.55**	
INV00560	Werkhof: Erneuerung Waschanlage	66'956.45				28'135.55	
5060.00	**Mobilien**	**74'552.45**				**31'700.00**	
INV00346	223201 Kommunal Fahrzeug-Ersatz	74'552.45				31'700.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5290.00	**Übrige immaterielle Anlagen**	**42'104.80**				**6'261.55**	
INV00531	222301 Langsamverkehrskonzept Gemeinde Horgen	42'104.80				6'261.55	
6310.00	**Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten**		**5'335.05**				
INV00350	218209 Überlaufparkplatz Morschwand		5'335.05				
62	**Öffentlicher Verkehr**	**213'990.39**		**660'000.00**		**384'575.91**	
621	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**213'990.39**		**660'000.00**		**384'575.91**	
6210	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**213'990.39**		**660'000.00**		**384'575.91**	
5010.00	**Strassen/Verkehrswege**	**213'990.39**		**660'000.00**		**384'575.91**	
INV00213	220701 Ersatz Bushaltestelle Post/Hirzel					2'325.45	
INV00231	2009-209 Kirchrain Standseilbahn	-13'209.90				19'860.80	
INV00440	224701 Bushaltestelle Bocken - Ausbau			50'000.00			
INV00441	224702 Bergstrasse Haltestelle Ref. Kirche Hirzel Ausbau	4'574.86				11'468.60	
INV00442	224703 Einsiedlerstrasse Haltestelle Widmerheim	5'642.75				338'380.06	
INV00503	222701 Asylstrasse - Haltestelle Spital	20'000.00					
INV00527	226701 Ausbau Bushaltestellen beidseitig Gehren	18'821.88		550'000.00		12'541.00	
INV00652	223006 Zugerstrasse - Hirzel - Neue Bushaltestelle	58'029.60		60'000.00			
INV00758	Aamüli - Anpassung bestehende Buswendeschlaufe	120'131.20					
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**4'732'803.57**	**1'636'967.23**	**10'730'000.00**	**2'280'000.00**	**5'963'790.33**	**730'859.87**
71	**Wasserversorgung**	**2'066'691.12**	**364'213.00**	**3'950'000.00**	**300'000.00**	**3'117'710.05**	**168'197.00**
710	**Wasserversorgung**	**2'066'691.12**	**364'213.00**	**3'950'000.00**	**300'000.00**	**3'117'710.05**	**168'197.00**
7101	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**2'066'691.12**	**364'213.00**	**3'950'000.00**	**300'000.00**	**3'117'710.05**	**168'197.00**
5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**1'745'697.23**		**3'770'000.00**		**2'863'136.82**	
INV00243	218063 Rietwiesstrasse unten	4'680.02		260'000.00			
INV00305	221055 Mittlere Hünerbühl - Werkleitungsersatz					80'506.75	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00317	220068 Druckreduzierschächte Sprümüli und Chalbisau	43'064.42					
INV00319	219052 Moorschwand - Vorder Murimoos	6'032.52				234'072.76	
INV00322	220054 Tannenweg (Geduldweg - Eggweg)	362'097.22				43'806.46	
INV00347	221058 Ringschluss Rennweg / Druckzonen Spitzen	1'036.17					
INV00362	224055 Schönenbergstrasse (entlang Hirzareal)	4'159.99		490'000.00			
INV00372	221065 Reservoir Vorderi Höchi und Chaseren dezentrale Druckerhöhungsanlage	189.87				20'523.78	
INV00373	222060 Alte Zugerstrasse: An der Strass - Dürenmoos					610'198.41	
INV00374	222061 Alte Zugerstrasse: An der Strass - Harhalden	709.98				529'239.80	
INV00375	222063 Moosacherbodenstrasse: Brestenegg - Chalbisau	207'580.10				182'030.87	
INV00436	221066 Quellen Horgen	87'241.89				73'452.33	
INV00471	224058 Sprümülistrasse, Schönenenbergstrass - Bächenmoosstrasse			75'000.00			
INV00472	220003 Feldstrasse -Föxengasse	3'976.83				93'218.35	
INV00488	220067 GWPW Spitzen Ersatz Steuerung					8'123.91	
INV00511	226053 Querung Seestrasse bei Dorfgasse	7'690.99		325'000.00			
INV00580	223067 Dorfstrasse - Rothus	6'140.50				87'191.77	
INV00581	223066 Spitzbühl - Schliereggstrasse	237'961.30				1'679.94	
INV00582	223057 Strandbad - Seestrasse	139'904.55				25'744.80	
INV00584	223064 Zugerstrasse (Hüttenstr. - Bsetzistr.)					3'120.01	
INV00611	221070 Mülibüel Hirzel - Wasserleitungsersatz					162'478.27	
INV00612	222068 Stotzweidweg: Wasserleitungsersatz					129'394.38	
INV00649	224064 Reservoir Badenmatt / Fischenrüti	27'280.69		100'000.00			
INV00690	224713 Siterain Hirzel	137'442.83		120'000.00			
INV50019	2017-002 Oberdorfstrasse-West			400'000.00			
INV50020	223001 Kirchrain Hirzel					65'244.93	
INV50029	220001 Kummrütistrasse	4'027.82		260'000.00			
INV50030	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass: Projektierung und Ausführung	208'889.64		1'340'000.00			
INV50038	2014-102 Strandbadstrasse					85.89	
INV99910	Netzverstärkung und Ausbau Wasser (nur J-Konto)	127'686.29		150'000.00		301'078.35	
INV99911	Leitungsnetz HTRK (nur J-Konto)	127'903.61		250'000.00		211'945.06	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.00	**Mobilien**	**320'993.89**		**180'000.00**		**254'573.23**	
INV00323	223053 Fahrzeug - Ersatz Toyota	17'606.98				47'214.48	
INV00583	223063 Umsetzung Trinkwasserversorgung in Notlagen	151'024.20				48'198.78	
INV99912	Messmittel Wasser (nur J-Konto)	97'487.73		130'000.00		102'055.94	
INV99914	Leckfrüherkennung Wasser (nur J-Konto)	54'874.98		50'000.00		57'104.03	
6370.00	**Investitionsbeiträge von privaten Haushalten**		**364'213.00**		**300'000.00**		**168'197.00**
INV99950	Anschlussgebühren Wasser		364'213.00		300'000.00		168'197.00
72	**Abwasserbeseitigung**	**1'827'996.16**	**1'252'754.23**	**3'880'000.00**	**400'000.00**	**1'814'628.39**	**562'662.87**
720	**Abwasserbeseitigung**	**1'827'996.16**	**1'252'754.23**	**3'880'000.00**	**400'000.00**	**1'814'628.39**	**562'662.87**
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**1'764'506.56**	**1'244'818.00**	**3'730'000.00**	**400'000.00**	**1'637'165.16**	**540'480.00**
5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**1'564'808.09**		**3'150'000.00**		**1'455'750.73**	
INV00048-02	2017-002 Oberdorfstrasse-West Ausführung			200'000.00			
INV00065	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse)					-44'221.87	
INV00079	220401 Schnegg - Einsiedlerstrasse Meteorabwasserleitung					3'312.16	
INV00233	219401 Rosenweg (Kanalisation)					94'130.04	
INV00278	220203 Bockenweg (Einsiedler - Hüttenstrasse)	8'736.91				85'409.49	
INV00281	218202 Kirchstrasse (bei ref. Kirche)	72'255.51		80'000.00			
INV00289-01	220001 Kummrütistrasse Projektierung					5'482.03	
INV00289-02	220001 Kummrütistrasse Ausführung	215'659.07		620'000.00			
INV00290-01	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass Projektierung	5'501.61				10'118.17	
INV00290-02	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass Ausführung	371'613.13		350'000.00			
INV00340	220404 Einsiedlerstrasse 121 - Mischwasserkanal					32'494.99	
INV00348	220402 Sonderbauwerke: Ersatz EMSR-Technik	334'181.57		350'000.00		330'091.32	
INV00435	223001 Kirchrain Hirzel					101'918.43	
INV00445	223401 Feldeggweg	21'840.33				158'682.33	
INV00448	222067 Seestrasse (Kreisel Käpfnach bis Rietli)	168'726.83				671'388.80	
INV00555	223402 Oberdorfstrasse - Friedbergstrasse (Kanalisation)						

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00655-01	224708 PW Chelen Projektierung	8'593.39		50'000.00			
INV00656	224711 Kanalumverlegung - Seeblickstrasse	28'219.15		500'000.00			
INV00657	225401 Abwasserpumpwerk Sihlbrugg Krone	21'342.01		300'000.00		1'653.20	
INV00658	223003 Alter Rubschbachkanal (Seestrasse - Seegartenstrasse)	25'788.63		300'000.00		5'291.64	
INV00660-01	224709 PW Vorderi Siten	9'539.13		50'000.00			
INV00662	224714 Weg- und Kanalisationsanpassung Heerenrainli			100'000.00			
INV00663	Anpassung Kanalisationsnetz 2024 (J-Konto)	53'002.74		250'000.00			
INV00696	Kirchstrasse 87: Kanalumlegung	219'808.08					
5060.00	**Mobilien**	**51'737.37**		**480'000.00**		**44'350.00**	
INV00447	222401 Kommunal Fahrzeug Ersatz	44'350.00				44'350.00	
INV00659	224710 Anschaffung Notstromaggregate für Pumpwerke	7'387.37		480'000.00			
5290.00	**Übrige immaterielle Anlagen**	**147'961.10**		**100'000.00**		**137'064.43**	
INV00234	219403 Genereller Entwässerungsplan - Überarbeitung	147'961.10		100'000.00		137'064.43	
6370.00	**Investitionsbeiträge von privaten Haushalten**		**1'244'818.00**		**400'000.00**		**540'480.00**
INV00485	Anschlussgebühren Abwasser 2023						534'480.00
INV00486	Anschlussgebühren Abwasser 2024		1'244'818.00		400'000.00		6'000.00
7202	**Kläranlagen (Gemeindebetrieb)**	**63'489.60**	**7'936.23**	**150'000.00**		**177'463.23**	**22'182.87**
5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**58'437.98**				**155'913.23**	
INV00557	Ersatz Gasturbine	58'437.98				155'913.23	
5060.00	**Mobilien**	**5'051.62**		**150'000.00**		**21'550.00**	
INV00479	Anpassen Verfahrenstechnik 2023 (nur J-Konto)					21'550.00	
INV00480	Anpassen Verfahrenstechnik 2024 (nur J-Konto)	5'051.62		150'000.00			
6320.00	**Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden**		**7'936.23**				**22'182.87**
INV00479	Anpassen Verfahrenstechnik 2023 (nur J-Konto)						2'693.73
INV00480	Anpassen Verfahrenstechnik 2024 (nur J-Konto)		631.45				

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00557	Ersatz Gasturbine		7'304.78				19'489.14
73	**Abfallwirtschaft**	**18'611.24**					
730	**Abfallwirtschaft**	**18'611.24**					
7301	**Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)**	**18'611.24**					
5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**18'611.24**					
INV00568	Versetzung Sammelstelle Oberdorf (wegen Bauprojekt SBB)	18'611.24					
74	**Verbauungen**	**735'504.95**	**20'000.00**	**2'630'000.00**	**1'580'000.00**	**696'869.28**	
741	**Gewässerverbauungen**	**735'504.95**	**20'000.00**	**2'630'000.00**	**1'580'000.00**	**696'869.28**	
7410	**Gewässerverbauungen**	**735'504.95**	**20'000.00**	**2'630'000.00**	**1'580'000.00**	**696'869.28**	
5020.00	**Wasserbau**	**735'504.95**		**2'630'000.00**		**696'869.28**	
INV00083	2013-501 Hochwasserschutz Wüeribach	167'803.40				347'023.85	
INV00086	2016-502 Bergweiher - Stauanlagen-Verordnung	75'268.74		200'000.00		138'612.25	
INV00298	223502 Mühlebach (Bergstrasse - Stotzweidweg)	19'014.00		50'000.00		10'134.00	
INV00344-01	221503 Kniebrechebach (KVA) Projektierung	73'231.05				87'942.33	
INV00344-02	221503 Kniebrechebach (KVA) Ausführung	1'108.50		1'780'000.00			
INV00369	221502 Aabach - Fischtreppe	353'175.55		50'000.00		26'616.40	
INV00378-01	221501 Bockenbach Renaturierung Projektierung	26'594.34		50'000.00		64'230.42	
INV00402	219501 Mühlebach - Stotzweid	4'089.30		100'000.00		13'965.15	
INV00449	221504 Chnübrechibach (Deponie)	14'593.50					
INV00669	223503 Abdichtung Chnübrechibach vor KVA	-7'417.93		50'000.00		7'417.93	
INV00670	223000 Mühlebach oberhalb Trift Areal	8'044.50		350'000.00		926.95	
6310.00	**Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten**				**1'580'000.00**		
INV00344-02	221503 Kniebrechebach (KVA) Ausführung				1'580'000.00		
6320.00	**Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden**		**20'000.00**				

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00083	2013-501 Hochwasserschutz Wüeribach		20'000.00				
76	**Bekämpfung von Umweltverschmutzung**					**133'351.20**	
769	**Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**					**133'351.20**	
7690	**Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**					**133'351.20**	
5030.00.7690	**Übrige Tiefbauten 7690 (Funk)**					**133'351.20**	
INV00343	LSA2019-14 Altersheim Tödi: Altlastensanierung					133'351.20	
77	**Übriger Umweltschutz**					**91'682.46**	
771	**Friedhof und Bestattung**					**91'682.46**	
7710	**Friedhof und Bestattung**					**91'682.46**	
5040.00.7710	**Hochbau 7710 (Funk)**					**91'682.46**	
INV00408	LSA2020-13 Friedhof: Unterhalt Elektroanschlüsse nach Kontrolle					91'682.46	
79	**Raumordnung**	**84'000.10**		**270'000.00**		**109'548.95**	
790	**Raumordnung**	**84'000.10**		**270'000.00**		**109'548.95**	
7900	**Raumordnung**	**84'000.10**		**270'000.00**		**109'548.95**	
5290.00	**Übrige immaterielle Anlagen**	**84'000.10**		**270'000.00**		**109'548.95**	
INV00459	Richtplanung	84'000.10		100'000.00		109'548.95	
INV00673	Masterplanung Allmend			120'000.00			
INV00674	Seeuferplanung			50'000.00			
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**6'493'972.09**	**405'677.50**	**13'380'000.00**	**350'000.00**	**4'785'623.58**	**405'875.10**
82	**Forstwirtschaft**	**7'667.15**				**10'642.55**	
820	**Forstwirtschaft**	**7'667.15**				**10'642.55**	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8205	**Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen**	**7'667.15**				**10'642.55**	
5040.00	**Hochbauten**	**7'667.15**				**10'642.55**	
INV00625	Forsthaus Horgenberg: Sanierung inkl. Forstfondentnahme (Sanierungsplan 2035)	7'667.15				10'642.55	
85	**Industrie, Gewerbe, Handel**		**200.00**				**300.00**
850	**Industrie, Gewerbe, Handel**		**200.00**				**300.00**
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**		**200.00**				**300.00**
6450.00	**Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen**		**200.00**				**300.00**
INV99966	Corona-Überbrückungszuschüsse (befristete Darlehen)		200.00				300.00
87	**Brennstoffe und Energie**	**6'486'304.94**	**405'477.50**	**13'380'000.00**	**350'000.00**	**4'774'981.03**	**405'575.10**
871	**Elektrizität**	**2'097'941.13**	**402'881.00**	**3'685'000.00**	**200'000.00**	**2'381'993.80**	**269'608.40**
8711	**Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)**	**1'975'941.13**	**329'819.00**	**3'685'000.00**	**200'000.00**	**2'006'759.74**	**253'492.00**
5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**1'571'175.29**		**3'195'000.00**		**1'643'034.98**	
INV00126	217005 Hirzel (Übernahme WV)					1'959.98	
INV00200	218065 TS Bachtelstrasse 51a / Sanierung					290'608.57	
INV00299	221060 TS Waldeggstrasse 5b	255'604.82				208'827.97	
INV00300	219058 TS Tödistrasse 16	2'407.78				56'206.60	
INV00301	219054 MS-Kabel: UW (TS Tödiheim - TS Hangweg)					92'964.24	
INV00302	219064 TS Tödistrasse 62					29'782.15	
INV00303-01	214013 Aabachweiher (Rückbau/Sanierung) Projektierung	23'544.34				142'916.52	
INV00305	221055 Mittlere Hünerbühl - Werkleitungsersatz					64'199.48	
INV00307	222057 TS Waldhofstrasse 7			275'000.00			
INV00309	222054 Steinkrattenweg Sanierung	278'683.54				3'251.57	
INV00366	223052 TS Pumpstation ARA			350'000.00			
INV00461	222066 TS Käpfnerweg 14	68'161.54				1'878.19	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00463	224061 TS Schleifetobelweg 7b			225'000.00			
INV00508	222067 Seestrasse (Kreisel Käpfnach bis Rietli)	2'944.08				50'061.97	
INV00575	223058 Sihltalstrasse Sanierung elektrische Anlagen	4'952.76				2'459.98	
INV00576	223060 TS Spätzstrasse 23			360'000.00			
INV00675	224712 Aabachweiher (Vorweiher)			80'000.00			
INV50019	2017-002 Oberdorfstrasse-West			135'000.00			
INV50029	220001 Kummrütistrasse	8'472.92		250'000.00			
INV50030	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass: Projektierung und Ausführung	138'109.28		1'050'000.00			
INV50038	2014-102 Strandbadstrasse					167.27	
INV99905	Netzverstärkung und Ausbau EW (nur J-Konto)	364'963.41		250'000.00		350'581.58	
INV99906	Fernwirktechnik und Signalleitungen EW (J-Konto)	423'330.82		220'000.00		347'168.91	
5040.00	**Hochbauten**			**190'000.00**			
INV00676	224063 Erneuerung Beleuchtung Werkgebäude			190'000.00			
5060.00	**Mobilien**	**404'765.84**		**300'000.00**		**363'724.76**	
INV00571	223062 Notstromaggregat auf Anhänger Ersatz	129'502.01					
INV00573	223061 Notstromaggregat	5'275.71				77'885.35	
INV99907	Messmittel EW (nur J-Konto)	269'988.12		300'000.00		285'839.41	
6370.00	**Investitionsbeiträge von privaten Haushalten**		**329'819.00**		**200'000.00**		**253'492.00**
INV99952	Anschlussgebühren EW		329'819.00		200'000.00		253'492.00
8712	**Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb)**	**122'000.00**	**73'062.00**			**375'234.06**	**16'116.40**
5040.00	**Hochbauten**					**375'234.06**	
INV00574	223059 PV-Anlage Waldeggstrasse 21 - Bürgerbeteiligung					375'234.06	
5060.00	**Mobilien**	**122'000.00**					
INV00320	222055 Fahrzeug - Ersatz Iveco II	122'000.00					
6300.00	**Investitionsbeiträge vom Bund**		**73'062.00**				**16'116.40**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00467	221069 PV Anlage Bürgerbeteiligung						16'116.40
INV00574	223059 PV-Anlage Waldeggstrasse 21 - Bürgerbeteiligung		73'062.00				
872	**Erdöl und Gas**	**36'948.94**	**2'596.50**	**245'000.00**		**54'477.76**	**3'811.50**
8721	**Gasversorgung (Gemeindebetrieb)**	**36'948.94**	**2'596.50**	**245'000.00**		**54'477.76**	**3'811.50**
5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**485.43**		**185'000.00**		**2'267.53**	
INV00511	226053 Querung Seestrasse bei Dorfgasse	485.43		75'000.00			
INV50019	2017-002 Oberdorfstrasse-West			60'000.00			
INV99908	Netzverstärkung Gas (nur J-Konto)			50'000.00		2'267.53	
5060.00	**Mobilien**	**36'463.51**		**60'000.00**		**52'210.23**	
INV99909	Messmittel Gas (nur J-Konto)	36'463.51		60'000.00		52'210.23	
6370.00	**Investitionsbeiträge von privaten Haushalten**		**2'596.50**				**3'811.50**
INV99953	Anschlussgebühren Gas		2'596.50				3'811.50
873	**Nichtelektrische Energie**	**3'899'501.37**		**8'950'000.00**	**150'000.00**	**1'850'470.92**	**132'155.20**
8731	**Fernwärmebetrieb nichtelektrische Energie (Gemeindebetrieb)**	**3'899'501.37**		**8'950'000.00**	**150'000.00**	**1'850'470.92**	**132'155.20**
5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**3'887'067.51**		**7'700'000.00**		**1'819'377.46**	
INV00470	222202 Stockerstrasse unten (Gehweg)	32'551.13				374'978.47	
INV00493-01	222071 Energieverbund Hirzel Projektierung	14'915.00				48'476.83	
INV00493-02	222071 Energieverbund Hirzel Ausführung	465'642.88				1'200'217.68	
INV00579	223056 FV Reithystrasse	181'025.17		2'000'000.00		45'632.66	
INV00612	222068 Stotzweidweg: Wasserleitungsersatz					11'699.63	
INV00682-01	224705 FV Grobprojekt Punktuelle Sanierung des bestehenden Netzes			600'000.00			
INV00682-02	224705 FV Grobprojekt Punktuelle Sanierung des bestehenden Netzes Ausführung			2'300'000.00			
INV00683	224707 FV Anschluss Mehrfachturnhalle Berghalden			100'000.00			
INV00684-01	225506 FV Grobprojekt EC Scheller Projektierung			500'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV50021	219001 Bergstrasse (Ebnet- bis Waldeggstrasse)					20'144.75	
INV50029	220001 Kummrütistrasse	65'275.57		700'000.00			
INV50030	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass: Projektierung und Ausführung	945'331.92		1'300'000.00			
INV99913	Netzverstärkung und Ausbau Fernwärme (nur J-Konto)	2'182'325.84		200'000.00		118'227.44	
5060.00	**Mobilien**	**12'433.86**		**250'000.00**		**31'093.46**	
INV99915	Messmittel Fernwärme (nur J-Konto)	12'433.86		250'000.00		31'093.46	
5290.00	**Übrige immaterielle Anlagen**			**1'000'000.00**			
INV00680	224704 FV Grobprojekt Anpassungen Verträge und Reglemente			400'000.00			
INV00681-01	224706 FV Grobprojekt externe Planungskosten			600'000.00			
6370.00	**Investitionsbeiträge von privaten Haushalten**				**150'000.00**		**132'155.20**
INV99954	Anschlussgebühren Fernwärme				150'000.00		132'155.20
879	**Energie, Übriges**	**451'913.50**		**500'000.00**		**488'038.55**	
8790	**Energie, Übriges (allgemein)**	**451'913.50**		**500'000.00**		**488'038.55**	
5290.00	**Übrige immaterielle Anlagen**	**451'913.50**		**500'000.00**		**488'038.55**	
INV00453	Energiestadt 2030 (Förderprogramm 2021-2024)	245'499.35		350'000.00		280'934.00	
INV00454	Energiestrategie 2030 (Masterplan 2021-2024)	206'414.15		150'000.00		207'104.55	
		23'810'023.36	**2'086'979.78**	**48'705'000.00**	**2'890'000.00**	**17'820'871.51**	**1'146'734.97**
	Nettoinvestition		**21'723'043.58**		**45'815'000.00**		**16'674'136.54**
		23'810'023.36	**23'810'023.36**	**48'705'000.00**	**48'705'000.00**	**17'820'871.51**	**17'820'871.51**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**566'524.45**		**730'000.00**		**585'505.99**	
02	**Allgemeine Dienste**	**566'524.45**		**730'000.00**		**585'505.99**	
022	**Allgemeine Dienste, übrige**	**171'907.90**		**150'000.00**			
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**171'907.90**		**150'000.00**			
	Nettoinvestition		*171'907.90*		*150'000.00*		
5060.00	Mobilien	171'907.90					
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			150'000.00			
029	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**394'616.55**		**580'000.00**		**585'505.99**	
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**394'616.55**		**580'000.00**		**585'505.99**	
	Nettoinvestition		*394'616.55*		*580'000.00*		*585'505.99*
5030.00	Übrige Tiefbauten	121'559.45				7'000.50	
5040.00	Hochbauten	273'057.10		580'000.00		578'505.49	
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**393'042.73**	**29'000.00**	**505'000.00**		**317'590.75**	
11	**Öffentliche Sicherheit**	**76'860.00**		**70'000.00**		**193'659.30**	
111	**Polizei**	**76'860.00**		**70'000.00**		**193'659.30**	
1110	**Polizei**	**76'860.00**		**70'000.00**		**193'659.30**	
	Nettoinvestition		*76'860.00*		*70'000.00*		*193'659.30*
5060.00	Mobilien	76'860.00		70'000.00		193'659.30	
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**73'316.83**		**90'000.00**			
140	**Allgemeines Rechtswesen**	**73'316.83**		**90'000.00**			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1400	**Allgemeines Rechtswesen**	**73'316.83**		**90'000.00**			
	Nettoinvestition		*73'316.83*		*90'000.00*		
5060.00.14	Mobilien 1400 (Funk)	73'316.83		90'000.00			
15	**Feuerwehr**	**242'865.90**	**29'000.00**	**345'000.00**		**123'931.45**	
150	**Feuerwehr**	**242'865.90**	**29'000.00**	**345'000.00**		**123'931.45**	
1500	**Feuerwehr**	**242'865.90**	**29'000.00**	**345'000.00**		**123'931.45**	
	Nettoinvestition		*213'865.90*		*345'000.00*		*123'931.45*
5040.00	Hochbauten	54'886.90		110'000.00			
5060.00	Mobilien	187'979.00		235'000.00		123'931.45	
6340.00	Investitionen von öffentlichen Unternehmungen		29'000.00				
2	**BILDUNG**	**5'532'418.96**		**13'850'000.00**		**1'030'203.73**	
21	**Obligatorische Schule**	**5'532'418.96**		**13'850'000.00**		**1'030'203.73**	
211	**Eingangsstufe**	**97'242.95**					
2110	**Kindergarten**	**97'242.95**					
	Nettoinvestition		*97'242.95*				
5060.00	Mobilien	97'242.95					
217	**Schulliegenschaften**	**5'339'049.27**		**13'850'000.00**		**1'030'203.73**	
2170	**Schulliegenschaften**	**5'339'049.27**		**13'850'000.00**		**1'030'203.73**	
	Nettoinvestition		*5'339'049.27*		*13'850'000.00*		*1'030'203.73*
5030.00	Übrige Tiefbauten					84'757.92	
5040.00	Hochbauten	5'339'049.27		13'850'000.00		991'972.46	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.00	Mobilien					-46'526.65	
218	**Tagesbetreuung**	**96'126.74**					
2180	**Tagesbetreuung**	**96'126.74**					
	Nettoinvestition		*96'126.74*				
5060.00	Mobilien	96'126.74					
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**1'383'940.60**	**10'000.00**	**2'850'000.00**	**10'000.00**	**959'225.07**	**10'000.00**
34	**Sport und Freizeit**	**1'383'940.60**	**10'000.00**	**2'850'000.00**	**10'000.00**	**959'225.07**	**10'000.00**
341	**Sport**	**1'383'940.60**	**10'000.00**	**2'850'000.00**	**10'000.00**	**959'225.07**	**10'000.00**
3410	**Sport**	**1'383'940.60**	**10'000.00**	**2'850'000.00**	**10'000.00**	**959'225.07**	**10'000.00**
	Nettoinvestition		*1'373'940.60*		*2'840'000.00*		*949'225.07*
5030.00	Übrige Tiefbauten	353'072.35		500'000.00		397'677.65	
5040.00	Hochbauten	1'009'653.25		2'350'000.00		561'110.57	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	21'215.00				436.85	
6450.00	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
4	**GESUNDHEIT**				**250'000.00**		
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**				**250'000.00**		
412	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**				**250'000.00**		
4125	**Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime**				**250'000.00**		
	Nettoinvestition			*250'000.00*			
6450.00	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen				250'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**2'157'839.49**		**2'250'000.00**		**1'887'718.08**	
53	**Alter und Hinterlassene**	**1'544'010.16**		**2'000'000.00**		**1'840'915.87**	
534	**Wohnen im Alter (ohne Pflege)**	**1'544'010.16**		**2'000'000.00**		**1'840'915.87**	
5340	**Wohnen im Alter (ohne Pflege)**	**1'544'010.16**		**2'000'000.00**		**1'840'915.87**	
	Nettoinvestition		*1'544'010.16*		*2'000'000.00*		*1'840'915.87*
5040.00	Hochbauten	1'544'010.16		2'000'000.00		1'840'915.87	
54	**Familie und Jugend**	**202'365.10**				**7'000.50**	
545	**Leistungen an Familien**	**202'365.10**				**7'000.50**	
5451	**Kindertagesstätten und Kinderhorte**	**202'365.10**				**7'000.50**	
	Nettoinvestition		*202'365.10*				*7'000.50*
5030.00.54	Übrige Tiefbauten 5451 (Funk)	202'365.10				7'000.50	
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**411'464.23**		**250'000.00**		**39'801.71**	
573	**Asylwesen**	**411'464.23**		**250'000.00**		**39'801.71**	
5730	**Asylwesen**	**411'464.23**		**250'000.00**		**39'801.71**	
	Nettoinvestition		*411'464.23*		*250'000.00*		*39'801.71*
5040.00	Hochbauten	169'234.30				39'801.71	
5040.00.57	Hochbau 5730 (Funk)	242'229.93		250'000.00			
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**2'549'481.47**	**5'335.05**	**4'410'000.00**		**2'291'213.98**	
61	**Strassenverkehr**	**2'335'491.08**	**5'335.05**	**3'750'000.00**		**1'906'638.07**	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
615	**Gemeindestrassen**	**2'335'491.08**	**5'335.05**	**3'750'000.00**		**1'906'638.07**	
6150	**Gemeindestrassen**	**2'335'491.08**	**5'335.05**	**3'750'000.00**		**1'906'638.07**	
	Nettoinvestition		*2'330'156.03*		*3'750'000.00*		*1'906'638.07*
5010.00	Strassen/Verkehrswege	2'143'591.73		3'750'000.00		1'840'540.97	
5030.00.61	Übrige Tiefbauten 6150 (Funk)	8'285.65					
5040.00.61	Hochbau 6150 (Funk)	66'956.45				28'135.55	
5060.00	Mobilien	74'552.45				31'700.00	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	42'104.80				6'261.55	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		5'335.05				
62	**Öffentlicher Verkehr**	**213'990.39**		**660'000.00**		**384'575.91**	
621	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**213'990.39**		**660'000.00**		**384'575.91**	
6210	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**213'990.39**		**660'000.00**		**384'575.91**	
	Nettoinvestition		*213'990.39*		*660'000.00*		*384'575.91*
5010.00	Strassen/Verkehrswege	213'990.39		660'000.00		384'575.91	
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**4'732'803.57**	**1'636'967.23**	**10'730'000.00**	**2'280'000.00**	**5'963'790.33**	**730'859.87**
71	**Wasserversorgung**	**2'066'691.12**	**364'213.00**	**3'950'000.00**	**300'000.00**	**3'117'710.05**	**168'197.00**
710	**Wasserversorgung**	**2'066'691.12**	**364'213.00**	**3'950'000.00**	**300'000.00**	**3'117'710.05**	**168'197.00**
7101	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**2'066'691.12**	**364'213.00**	**3'950'000.00**	**300'000.00**	**3'117'710.05**	**168'197.00**
	Nettoinvestition		*1'702'478.12*		*3'650'000.00*		*2'949'513.05*
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'745'697.23		3'770'000.00		2'863'136.82	
5060.00	Mobilien	320'993.89		180'000.00		254'573.23	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		364'213.00		300'000.00		168'197.00
72	**Abwasserbeseitigung**	**1'827'996.16**	**1'252'754.23**	**3'880'000.00**	**400'000.00**	**1'814'628.39**	**562'662.87**
720	**Abwasserbeseitigung**	**1'827'996.16**	**1'252'754.23**	**3'880'000.00**	**400'000.00**	**1'814'628.39**	**562'662.87**
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**1'764'506.56**	**1'244'818.00**	**3'730'000.00**	**400'000.00**	**1'637'165.16**	**540'480.00**
	Nettoinvestition		*519'688.56*		*3'330'000.00*		*1'096'685.16*
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'564'808.09		3'150'000.00		1'455'750.73	
5060.00	Mobilien	51'737.37		480'000.00		44'350.00	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	147'961.10		100'000.00		137'064.43	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		1'244'818.00		400'000.00		540'480.00
7202	**Kläranlagen (Gemeindebetrieb)**	**63'489.60**	**7'936.23**	**150'000.00**		**177'463.23**	**22'182.87**
	Nettoinvestition		*55'553.37*		*150'000.00*		*155'280.36*
5030.00	Übrige Tiefbauten	58'437.98				155'913.23	
5060.00	Mobilien	5'051.62		150'000.00		21'550.00	
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		7'936.23				22'182.87
73	**Abfallwirtschaft**	**18'611.24**					
730	**Abfallwirtschaft**	**18'611.24**					
7301	**Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)**	**18'611.24**					
	Nettoinvestition		*18'611.24*				
5030.00	Übrige Tiefbauten	18'611.24					
74	**Verbauungen**	**735'504.95**	**20'000.00**	**2'630'000.00**	**1'580'000.00**	**696'869.28**	
741	**Gewässerverbauungen**	**735'504.95**	**20'000.00**	**2'630'000.00**	**1'580'000.00**	**696'869.28**	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7410	**Gewässerverbauungen**	**735'504.95**	**20'000.00**	**2'630'000.00**	**1'580'000.00**	**696'869.28**	
	Nettoinvestition		*715'504.95*		*1'050'000.00*		*696'869.28*
5020.00	Wasserbau	735'504.95		2'630'000.00		696'869.28	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten				1'580'000.00		
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		20'000.00				
76	**Bekämpfung von Umweltverschmutzung**					**133'351.20**	
769	**Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**					**133'351.20**	
7690	**Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**					**133'351.20**	
	Nettoinvestition						*133'351.20*
5030.00.76	Übrige Tiefbauten 7690 (Funk)					133'351.20	
77	**Übriger Umweltschutz**					**91'682.46**	
771	**Friedhof und Bestattung**					**91'682.46**	
7710	**Friedhof und Bestattung**					**91'682.46**	
	Nettoinvestition						*91'682.46*
5040.00.77	Hochbau 7710 (Funk)					91'682.46	
79	**Raumordnung**	**84'000.10**		**270'000.00**		**109'548.95**	
790	**Raumordnung**	**84'000.10**		**270'000.00**		**109'548.95**	
7900	**Raumordnung**	**84'000.10**		**270'000.00**		**109'548.95**	
	Nettoinvestition		*84'000.10*		*270'000.00*		*109'548.95*
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	84'000.10		270'000.00		109'548.95	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**6'493'972.09**	**405'677.50**	**13'380'000.00**	**350'000.00**	**4'785'623.58**	**405'875.10**
82	**Forstwirtschaft**	**7'667.15**				**10'642.55**	
820	**Forstwirtschaft**	**7'667.15**				**10'642.55**	
8205	**Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen**	**7'667.15**				**10'642.55**	
	Nettoinvestition		*7'667.15*				*10'642.55*
5040.00	Hochbauten	7'667.15				10'642.55	
85	**Industrie, Gewerbe, Handel**		**200.00**				**300.00**
850	**Industrie, Gewerbe, Handel**		**200.00**				**300.00**
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**		**200.00**				**300.00**
	Nettoinvestition	*200.00*				*300.00*	
6450.00	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen		200.00				300.00
87	**Brennstoffe und Energie**	**6'486'304.94**	**405'477.50**	**13'380'000.00**	**350'000.00**	**4'774'981.03**	**405'575.10**
871	**Elektrizität**	**2'097'941.13**	**402'881.00**	**3'685'000.00**	**200'000.00**	**2'381'993.80**	**269'608.40**
8711	**Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz (Gemeindebetrieb)**	**1'975'941.13**	**329'819.00**	**3'685'000.00**	**200'000.00**	**2'006'759.74**	**253'492.00**
	Nettoinvestition		*1'646'122.13*		*3'485'000.00*		*1'753'267.74*
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'571'175.29		3'195'000.00		1'643'034.98	
5040.00	Hochbauten			190'000.00			
5060.00	Mobilien	404'765.84		300'000.00		363'724.76	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		329'819.00		200'000.00		253'492.00
8712	**Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges (ohne Elektrizitätsnetz) (Gemeindebetrieb)**	**122'000.00**	**73'062.00**			**375'234.06**	**16'116.40**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoinvestition		*48'938.00*				*359'117.66*
5040.00	Hochbauten					375'234.06	
5060.00	Mobilien	122'000.00					
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund		73'062.00				16'116.40
872	**Erdöl und Gas**	**36'948.94**	**2'596.50**	**245'000.00**		**54'477.76**	**3'811.50**
8721	**Gasversorgung (Gemeindebetrieb)**	**36'948.94**	**2'596.50**	**245'000.00**		**54'477.76**	**3'811.50**
	Nettoinvestition		*34'352.44*		*245'000.00*		*50'666.26*
5030.00	Übrige Tiefbauten	485.43		185'000.00		2'267.53	
5060.00	Mobilien	36'463.51		60'000.00		52'210.23	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		2'596.50				3'811.50
873	**Nichtelektrische Energie**	**3'899'501.37**		**8'950'000.00**	**150'000.00**	**1'850'470.92**	**132'155.20**
8731	**Fernwärmebetrieb nichtelektrische Energie (Gemeindebetrieb)**	**3'899'501.37**		**8'950'000.00**	**150'000.00**	**1'850'470.92**	**132'155.20**
	Nettoinvestition		*3'899'501.37*		*8'800'000.00*		*1'718'315.72*
5030.00	Übrige Tiefbauten	3'887'067.51		7'700'000.00		1'819'377.46	
5060.00	Mobilien	12'433.86		250'000.00		31'093.46	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			1'000'000.00			
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten				150'000.00		132'155.20
879	**Energie, Übriges**	**451'913.50**		**500'000.00**		**488'038.55**	
8790	**Energie, Übriges (allgemein)**	**451'913.50**		**500'000.00**		**488'038.55**	
	Nettoinvestition		*451'913.50*		*500'000.00*		*488'038.55*
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	451'913.50		500'000.00		488'038.55	
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**2'086'979.78**	**23'810'023.36**	**2'890'000.00**	**48'705'000.00**	**1'146'734.97**	**17'820'871.51**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**2'086'979.78**	**23'810'023.36**	**2'890'000.00**	**48'705'000.00**	**1'146'734.97**	**17'820'871.51**
999	**Abschluss**	**2'086'979.78**	**23'810'023.36**	**2'890'000.00**	**48'705'000.00**	**1'146'734.97**	**17'820'871.51**
9999	**Abschluss**	**2'086'979.78**	**23'810'023.36**	**2'890'000.00**	**48'705'000.00**	**1'146'734.97**	**17'820'871.51**
	Nettoinvestition	*21'723'043.58*		*45'815'000.00*		*16'674'136.54*	
5900.00	Passivierte Einnahmen	2'086'979.78		2'890'000.00		1'146'734.97	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		23'810'023.36		48'705'000.00		17'820'871.51
		25'897'003.14	**25'897'003.14**	**51'595'000.00**	**51'595'000.00**	**18'967'606.48**	**18'967'606.48**
	Nettoinvestition	**25'897'003.14**	**25'897'003.14**	**51'595'000.00**	**51'595'000.00**	**18'967'606.48**	**18'967'606.48**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen	3’823’581.20	685’300.00	6’760’000.00	0.00	717’351.00	0.00
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	114’704.00	114’704.00
	Total Ausgaben / Einnahmen	**3’823’581.20**	**685’300.00**	**6’760’000.00**	**0.00**	**832’055.00**	**114’704.00**
	Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	**0.00**	**3’138’281.20**	**0.00**	**6’760’000.00**	**0.00**	**717’351.00**
	Total	**3’823’581.20**	**3’823’581.20**	**6’760’000.00**	**6’760’000.00**	**832’055.00**	**832’055.00**

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**3'823'581.20**	**685'300.00**	**6'760'000.00**		**832'055.00**	**114'704.00**
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**3'823'581.20**	**685'300.00**	**6'760'000.00**		**832'055.00**	**114'704.00**
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**3'823'581.20**	**685'300.00**	**6'760'000.00**		**717'351.00**	
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**3'823'581.20**	**685'300.00**	**6'760'000.00**		**717'351.00**	
7000.00	**Investitionen in Grundstücke**	**48'493.30**				**200'187.75**	
INV00490	2013-501 Hochwasserschutz Wüeribach - Verlegung & Sanierung Reitbahn	48'493.30				200'187.75	
7040.00	**Investitionen in Gebäude**	**3'775'087.90**		**6'760'000.00**		**517'163.25**	
INV00136-01	LSA2017-08 Zugerstrasse 8: Gesamtsanierung Projektierung	37'297.86				65'904.80	
INV00136-02	LSA2017-08 Zugerstrasse 8: Gesamtsanierung Ausführung			570'000.00			
INV00431-01	Schinzenhof (Alte Landstr. 24): GVZ-Auflagen, Brandschutz / Haustechnik / Erdbeben, Migros (Teilprojekt 1, 2, 3) Projek.	-7'845.20				69'367.30	
INV00431-02	Schinzenhof (Alte Landstr. 24): GVZ-Auflagen, Brandschutz / Haustechnik / Erdbeben, Migros (Teilprojekt 1, 2, 3) Ausfüh.			1'600'000.00			
INV00432	Schinzenhof (Alte Landstr. 24): Sanierung Parking	17'165.45		60'000.00		79'015.15	
INV00526-01	Einsiedlerstrasse 115: Gesamtsanierung Projektierung	2'374.95				121'106.75	
INV00535-01	Schinzenhof: Wärmeerzeugung - Sanierung Unterstationen - Projektierung	95'978.05				49'198.50	
INV00535-02	Schinzenhof: Wärmeerzeugung - Sanierung Unterstationen - Ausführung	820'447.45		800'000.00			
INV00599	Schinzenhof: Migros Umbau, Kostenbeteiligung L&S			2'000'000.00			
INV00600	Seestrasse 196: Küche- Badsanierung inkl. Strangsanierung	363'041.14				132'570.75	
INV00632	Schinzenhof (Alte Landstr. 24): Altlastensanierung + Brandschutz + Rückbau (Neuvermietung)	12'302.75		350'000.00			
INV00633	Alte Landstr. 24 (Schinzenhof): Erneuerung Parkkassensystem Tiefgarage	149'705.15		130'000.00			
INV00634	Seestrasse 196: Heizungsersatz und Zimmersanierung	817'443.10		750'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**	**Ausgaben**	**Einnahmen**
INV00635	Zugerstrasse 12: Ersatz Lüftungsanlage Restaurant und Küche	295'978.70		250'000.00			
INV00637	Alte Landstr. 25 (altes Gemeindehaus) Umbau für Büroräume Soziale Dienste	166'229.00		250'000.00			
INV00694	Kauf Liegenschaft Seestrasse 353	1'004'969.50					
8240.00	**Beiträge Dritter für Gebäude**		**685'300.00**				
INV00137	Bergwerkstrasse 25/27: Ausbau nach Brand		430'700.00				
INV00535-02	Schinzenhof: Wärmeerzeugung - Sanierung Unterstationen - Ausführung		254'600.00				
969	**Finanzvermögen, Übriges**					**114'704.00**	**114'704.00**
9690	**Finanzvermögen, Übriges**					**114'704.00**	**114'704.00**
7790.00	**Übertragung von realisierten Gewinnen aus übrigen Sachanlagen in die Erfolgsrechnung**					**114'704.00**	
INV00613	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse) - Abtretungsverträge					114'704.00	
8090.00	**Verkauf von übrigen Sachanlagen**						**114'704.00**
INV00613	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse) - Abtretungsverträge						114'704.00
		3'823'581.20	**685'300.00**	**6'760'000.00**		**832'055.00**	**114'704.00**
	Nettoinvestition		**3'138'281.20**		**6'760'000.00**		**717'351.00**
		3'823'581.20	**3'823'581.20**	**6'760'000.00**	**6'760'000.00**	**832'055.00**	**832'055.00**

Investitionsrechnung FV - Einzelkonten nach Aufgaben mit Abschlusskonto

Funktionale Gliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**4'508'881.20**	**4'508'881.20**	**6'760'000.00**	**6'760'000.00**	**946'759.00**	**946'759.00**
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**3'823'581.20**	**685'300.00**	**6'760'000.00**		**832'055.00**	**114'704.00**
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**3'823'581.20**	**685'300.00**	**6'760'000.00**		**717'351.00**	
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**3'823'581.20**	**685'300.00**	**6'760'000.00**		**717'351.00**	
	Nettoinvestition		*3'138'281.20*		*6'760'000.00*		*717'351.00*
7000.00	Investitionen in Grundstücke	48'493.30				200'187.75	
7040.00	Investitionen in Gebäude	3'775'087.90		6'760'000.00		517'163.25	
8240.00	Beiträge Dritter für Gebäude		685'300.00				
969	**Finanzvermögen, Übriges**					**114'704.00**	**114'704.00**
9690	**Finanzvermögen, Übriges**					**114'704.00**	**114'704.00**
	Nettoinvestition						
7790.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus übrigen Sachanlagen in die Erfolgsrechnung					114'704.00	
8090.00	Verkauf von übrigen Sachanlagen						114'704.00
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**685'300.00**	**3'823'581.20**		**6'760'000.00**	**114'704.00**	**832'055.00**
999	**Abschluss**	**685'300.00**	**3'823'581.20**		**6'760'000.00**	**114'704.00**	**832'055.00**
9999	**Abschluss**	**685'300.00**	**3'823'581.20**		**6'760'000.00**	**114'704.00**	**832'055.00**
	Nettoinvestition	*3'138'281.20*		*6'760'000.00*		*717'351.00*	
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	685'300.00				114'704.00	
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		3'823'581.20		6'760'000.00		832'055.00
		4'508'881.20	**4'508'881.20**	**6'760'000.00**	**6'760'000.00**	**946'759.00**	**946'759.00**
	Nettoinvestition						

Investitionsrechnung FV - Einzelkonten nach Aufgaben mit Abschlusskonto

Funktionale Gliederung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	4'508'881.20	**4'508'881.20**	**6'760'000.00**	**6'760'000.00**	**946'759.00**	**946'759.00**

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Abweichung Rechnung 2024 / Budget 2024 Betrag	%
1	**Politische Gemeinde Horgen**	**24'861'324.78**	**52'575'000.00**	**17'391'487.54**	**-27'713'675.22**	**-52.71**
11	**Ressort Präsidiales**	**171'907.90**	**100'000.00**		**71'907.90**	**71.91**
110	**Präsidiales**	**171'907.90**	**100'000.00**		**71'907.90**	**71.91**
11010	**Verwaltung Präsidiales**	**171'907.90**	**100'000.00**		**71'907.90**	**71.91**
5060.00	**Mobilien**	**171'907.90**			**171'907.90**	**100.00**
INV00494	Ersatz Telefonzentrale Gemeindeverwaltung	171'907.90			171'907.90	100.00
5290.00	**Übrige immaterielle Anlagen**		**100'000.00**		**-100'000.00**	**-100.00**
INV00620	Erneuerung Website www.horgen.ch		100'000.00		-100'000.00	-100.00
12	**Ressort Bildung**	**193'369.69**			**193'369.69**	**100.00**
120	**Schule**	**193'369.69**			**193'369.69**	**100.00**
12020	**Kindergarten (Dim. 200)**	**97'242.95**			**97'242.95**	**100.00**
5060.00	**Mobilien**	**97'242.95**			**97'242.95**	**100.00**
INV00617	KG Tödi: Mieterausbau	97'242.95			97'242.95	100.00
12065	**Schulergänzende Betreuung (SEB) (Dim. 265)**	**96'126.74**			**96'126.74**	**100.00**
5060.00	**Mobilien**	**96'126.74**			**96'126.74**	**100.00**
INV00695	Horgen Oberdorf Gewerberaum 6 + 7 - Mieterausbau Mittagstisch/Betreuung	58'353.10			58'353.10	100.00
INV00697	Promenade Seestrasse 276 Gewerberaum - Mieterausbau Mittagstisch/Betreuung	37'773.64			37'773.64	100.00
13	**Ressort Finanzen**	**-200.00**		**-300.00**	**-200.00**	**100.00**
130	**Rechnungswesen**	**-200.00**		**-300.00**	**-200.00**	**100.00**
13045	**Hilfe für Selbständigerwerbende (Corona-Pandemie)**	**-200.00**		**-300.00**	**-200.00**	**100.00**

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Abweichung Rechnung 2024 / Budget 2024 Betrag	%
6450.00	**Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen**	**-200.00**		**-300.00**	**-200.00**	**100.00**
INV99966	Corona-Überbrückungszuschüsse (befristete Darlehen)	-200.00		-300.00	-200.00	100.00
14	**Ressort Liegenschaften**	**12'317'402.06**	**26'280'000.00**	**5'394'013.92**	**-13'962'597.94**	**-53.13**
140	**Liegenschaften und Sport**	**12'317'402.06**	**26'280'000.00**	**5'394'013.92**	**-13'962'597.94**	**-53.13**
14020	**Verwaltungsliegenschaften (Dim. 141)**	**914'453.68**	**830'000.00**	**712'324.50**	**84'453.68**	**10.18**
5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**121'559.45**		**7'000.50**	**121'559.45**	**100.00**
INV00407	LSA2020-05 Villa Seerose, Spielplatz: Sanierung	121'559.45		7'000.50	121'559.45	100.00
5030.00.5451	**Übrige Tiefbauten 5451 (Funk)**	**202'365.10**		**7'000.50**	**202'365.10**	**100.00**
INV00409	LSA2020-14 KiTa Berghalden: Erneuerung Umgebung	202'365.10		7'000.50	202'365.10	100.00
5030.00.6150	**Übrige Tiefbauten 6150 (Funk)**	**8'285.65**			**8'285.65**	**100.00**
INV00415-01	LSA2020-26 Passerelle Bahnhof: Sanierung Projektierung	8'285.65			8'285.65	100.00
5040.00	**Hochbauten**	**273'057.10**	**580'000.00**	**578'505.49**	**-306'942.90**	**-52.92**
INV00095	LSA2017-05 Sust Ortsmuseum: Sanierung			128'836.90		
INV00258-01	Gemeindehaus: GVZ-Auflagen, Brandschutz / Haustechnik / Erdbeben (Teilprojekt 4) - Projektierung	96'027.80	250'000.00	67'681.50	-153'972.20	-61.59
INV00406	LSA2019-06 Gemeindehaus: Terrasse Absturzsicherung		110'000.00		-110'000.00	-100.00
INV00495	Villa Seerose: Anschaffung Brandmeldeanlage und Ergänzung Treppenlift			123'146.85		
INV00538	Anschaffung Polizeifahrzeug und Ladestation			20'892.20		
INV00558	Gemeindehaus: Abteilung Hochbau, bauliche Anpassungen	10'345.70		215'354.89	10'345.70	100.00
INV00559	Spyrimuseum, Dorfstrasse 48: Anschluss Fernwärme	10'150.50		22'593.15	10'150.50	100.00
INV00561	Feuerwehr / Werkhof Waldegg: Umrüsten auf LED	156'533.10	220'000.00		-63'466.90	-28.85
5040.00.5730	**Hochbau 5730 (Funk)**	**242'229.93**	**250'000.00**		**-7'770.07**	**-3.11**
INV00628-01	Neubau Asylunterkunft Standort A Projektierung	242'195.93	250'000.00		-7'804.07	-3.12
INV00628-02	Neubau Asylunterkunft Standort A Ausführung	34.00			34.00	100.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Abweichung Rechnung 2024 / Budget 2024 Betrag	%
5040.00.6150	**Hochbau 6150 (Funk)**	**66'956.45**		**28'135.55**	**66'956.45**	**100.00**
INV00560	Werkhof: Erneuerung Waschanlage	66'956.45		28'135.55	66'956.45	100.00
5040.00.7710	**Hochbau 7710 (Funk)**			**91'682.46**		
INV00408	LSA2020-13 Friedhof: Unterhalt Elektroanschlüsse nach Kontrolle			91'682.46		
14022	**Liegenschaften Forst (Dim. 146)**	**7'667.15**		**10'642.55**	**7'667.15**	**100.00**
5040.00	**Hochbauten**	**7'667.15**		**10'642.55**	**7'667.15**	**100.00**
INV00625	Forsthaus Horgenberg: Sanierung inkl. Forstfondentnahme (Sanierungsplan 2035)	7'667.15		10'642.55	7'667.15	100.00
14030	**Liegenschaften Wohnen im Alter und Siedlungen (Dim. 144)**	**1'544'010.16**	**2'000'000.00**	**1'974'267.07**	**-455'989.84**	**-22.80**
5030.00.7690	**Übrige Tiefbauten 7690 (Funk)**			**133'351.20**		
INV00343	LSA2019-14 Altersheim Tödi: Altlastensanierung			133'351.20		
5040.00	**Hochbauten**	**1'544'010.16**	**2'000'000.00**	**1'840'915.87**	**-455'989.84**	**-22.80**
INV00218-02	LSA2016-16 AS Baumgärtlihof: Küchen-, Bad- und Strangsanierung: Ausführung	115'787.65		1'609'478.75	115'787.65	100.00
INV00263-01	LSA2018-34 AS Tannenbach: Küchen-, Bad- und Strangsanierung: Projektierung			76'108.70		
INV00263-02	LSA2018-34 AS Tannenbach: Küchen-, Bad- und Strangsanierung: Ausführung	1'428'222.51	2'000'000.00	155'328.42	-571'777.49	-28.59
14040	**Schulliegenschaften (Dim. 121)**	**5'339'049.27**	**13'850'000.00**	**1'030'203.73**	**-8'510'950.73**	**-61.45**
5030.00	**Übrige Tiefbauten**			**84'757.92**		
INV00615	SH Rotweg: Neue Bäume auf dem Pausenplatz			84'757.92		
5040.00	**Hochbauten**	**5'339'049.27**	**13'850'000.00**	**991'972.46**	**-8'510'950.73**	**-61.45**
INV00157	LSA2018-11 KG Allmend: Neubau Projektierung und Ausführung			1'675.90		
INV00161-02	LSA2018-14 SH Waldegg: Gesamtsanierung Projektierung & Ausführung		550'000.00	51'626.80	-550'000.00	-100.00
INV00208-02	LSA2018-46 Schulhausneubau: Ausführung			27'078.20		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Abweichung Rechnung 2024 / Budget 2024 Betrag	%
INV00379	LSA2019-13 SH Rainweg: Erdbebenertüchtigung			92'521.90		
INV00400	LSA2020-01 KG Brunnenwiesli: Umbau			46'526.65		
INV00417	LSA2020-15 SH Berghalden: Schulraumerweiterung			-2'053.00		
INV00418	LSA2020-20 SH Rainweg: Umbauten, Hauswartwohnung zu Lehrerzimmer + Lehrerzimmer zu Klassenzimmer	18'881.25		374'559.26	18'881.25	100.00
INV00522-01	Neubau Oberstufen-SH inkl. Dreifachturnhalle und TH-Provisorium Projektierung	515'210.45	500'000.00	400'036.75	15'210.45	3.04
INV00522-02	Neubau Oberstufen-SH inkl. Dreifachturnhalle und TH-Provisorium Ausführung	4'646'926.10	12'500'000.00		-7'853'073.90	-62.82
INV00617	KG Tödi: Mieterausbau	1'715.35			1'715.35	100.00
INV00623	SH Schützenmatt: Lehrschwimmbecken - Massnahmen zur Restnutzung	16'840.10	250'000.00		-233'159.90	-93.26
INV00624-01	SH Gehren: Klassen und Betreuungsgruppen (Provisorium) - Projektierung	7'004.90	50'000.00		-42'995.10	-85.99
INV00697	Promenade Seestrasse 276 Gewerberaum - Mieterausbau Mittagstisch/Betreuung	73'179.02			73'179.02	100.00
INV00733	SH Allmend: Optimierung Raumtemperatur Schulzimmer	15'332.45			15'332.45	100.00
INV00739	SH Allmend: Container Provisorium Förderzimmer/Betreuung	43'959.65			43'959.65	100.00
5060.00	**Mobilien**			**-46'526.65**		
INV00400	LSA2020-01 KG Brunnenwiesli: Umbau			-46'526.65		
14050	**Sport- und Freizeitliegenschaften (Dim. 143)**	**1'373'940.60**	**2'840'000.00**	**945'057.07**	**-1'466'059.40**	**-51.62**
5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**353'072.35**	**500'000.00**	**393'509.65**	**-146'927.65**	**-29.39**
INV00273	LSA2018-28 Sportanlage Waldegg B und D: Neue Beleuchtung LED	18'291.45	500'000.00		-481'708.55	-96.34
INV00423	LSA2020-06 Sanierung Spielplatz Seeufer	138'741.15		7'000.50	138'741.15	100.00
INV00426	LSA2020-09 Sportplatz Allmend: Pumptrack	113'510.65		66'840.85	113'510.65	100.00
INV00523	Sportanlage Allmend: Entwässerung	82'529.10		319'668.30	82'529.10	100.00
5040.00	**Hochbauten**	**1'009'653.25**	**2'350'000.00**	**561'110.57**	**-1'340'346.75**	**-57.04**
INV00026	Sportanlage Allmend: Sanierung/Ersatz Garderobengebäude			10'366.65		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Abweichung Rechnung 2024 / Budget 2024 Betrag	%
INV00429	LSA2020-12 Lehrschwimmbecken Bergli: Massnahmen zur Restnutzung	26'371.75		353'859.22	26'371.75	100.00
INV00532-01	Sportanlagen Waldegg: Neubau Garderobengebäude Projektierung			5'731.35		
INV00532-02	Sportanlagen Waldegg: Neubau Garderobengebäude Ausführung	775'210.40	1'900'000.00	191'153.35	-1'124'789.60	-59.20
INV00692	Lehrschwimmbecken Bergli: Massnahmen zur Restnutzung	208'071.10	450'000.00		-241'928.90	-53.76
5290.00	**Übrige immaterielle Anlagen**	**21'215.00**		**436.85**	**21'215.00**	**100.00**
INV00608	Zukunft Allmend: Vorstudie Freizeitanlagen	21'215.00		436.85	21'215.00	100.00
6450.00	**Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen**	**-10'000.00**	**-10'000.00**	**-10'000.00**		
INV99962	Darlehen- und Beteiligungen an Privaten und öffentlichen Unternehmungen			20'000.00		
INV99965	Darlehen Baumann Ferienheim Stiftung	-10'000.00	-10'000.00	-30'000.00		
14051	**Sportbad Käpfnach**			**4'168.00**		
5030.00	**Übrige Tiefbauten**			**4'168.00**		
INV00566	Sportbad Käpfnach: Foliensanierung Aussenpool			4'168.00		
14060	**Finanzliegenschaften (Dim. 142)**	**3'138'281.20**	**6'760'000.00**	**717'351.00**	**-3'621'718.80**	**-53.58**
7000.00	**Investitionen in Grundstücke**	**48'493.30**		**200'187.75**	**48'493.30**	**100.00**
INV00490	2013-501 Hochwasserschutz Wüeribach - Verlegung & Sanierung Reitbahn	48'493.30		200'187.75	48'493.30	100.00
7040.00	**Investitionen in Gebäude**	**3'775'087.90**	**6'760'000.00**	**517'163.25**	**-2'984'912.10**	**-44.16**
INV00136-01	LSA2017-08 Zugerstrasse 8: Gesamtsanierung Projektierung	37'297.86		65'904.80	37'297.86	100.00
INV00136-02	LSA2017-08 Zugerstrasse 8: Gesamtsanierung Ausführung		570'000.00		-570'000.00	-100.00
INV00431-01	Schinzenhof (Alte Landstr. 24): GVZ-Auflagen, Brandschutz / Haustechnik / Erdbeben, Migros (Teilprojekt 1, 2, 3) Projek.	-7'845.20		69'367.30	-7'845.20	100.00
INV00431-02	Schinzenhof (Alte Landstr. 24): GVZ-Auflagen, Brandschutz / Haustechnik / Erdbeben, Migros (Teilprojekt 1, 2, 3) Ausfüh.		1'600'000.00		-1'600'000.00	-100.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Abweichung Rechnung 2024 / Budget 2024 Betrag	%
INV00432	Schinzenhof (Alte Landstr. 24): Sanierung Parking	17'165.45	60'000.00	79'015.15	-42'834.55	-71.39
INV00526-01	Einsiedlerstrasse 115: Gesamtsanierung Projektierung	2'374.95		121'106.75	2'374.95	100.00
INV00535-01	Schinzenhof: Wärmeerzeugung - Sanierung Unterstationen - Projektierung	95'978.05		49'198.50	95'978.05	100.00
INV00535-02	Schinzenhof: Wärmeerzeugung - Sanierung Unterstationen - Ausführung	820'447.45	800'000.00		20'447.45	2.56
INV00599	Schinzenhof: Migros Umbau, Kostenbeteiligung L&S		2'000'000.00		-2'000'000.00	-100.00
INV00600	Seestrasse 196: Küche- Badsanierung inkl. Strangsanierung	363'041.14		132'570.75	363'041.14	100.00
INV00632	Schinzenhof (Alte Landstr. 24): Altlastensanierung + Brandschutz + Rückbau (Neuvermietung)	12'302.75	350'000.00		-337'697.25	-96.48
INV00633	Alte Landstr. 24 (Schinzenhof): Erneuerung Parkkassensystem Tiefgarage	149'705.15	130'000.00		19'705.15	15.16
INV00634	Seestrasse 196: Heizungsersatz und Zimmersanierung	817'443.10	750'000.00		67'443.10	8.99
INV00635	Zugerstrasse 12: Ersatz Lüftungsanlage Restaurant und Küche	295'978.70	250'000.00		45'978.70	18.39
INV00637	Alte Landstr. 25 (altes Gemeindehaus) Umbau für Büroräume Soziale Dienste	166'229.00	250'000.00		-83'771.00	-33.51
INV00694	Kauf Liegenschaft Seestrasse 353	1'004'969.50			1'004'969.50	100.00
7790.00	**Übertragung von realisierten Gewinnen aus übrigen Sachanlagen in die Erfolgsrechnung**			**114'704.00**		
INV00613	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse) - Abtretungsverträge			114'704.00		
8090.00	**Verkauf von übrigen Sachanlagen**			**-114'704.00**		
INV00613	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse) - Abtretungsverträge			-114'704.00		
8240.00	**Beiträge Dritter für Gebäude**	**-685'300.00**			**-685'300.00**	**100.00**
INV00137	Bergwerkstrasse 25/27: Ausbau nach Brand	-430'700.00			-430'700.00	100.00
INV00535-02	Schinzenhof: Wärmeerzeugung - Sanierung Unterstationen - Ausführung	-254'600.00			-254'600.00	100.00
15	**Ressort Gesellschaft**	**169'234.30**	**-250'000.00**	**39'801.71**	**419'234.30**	**-167.69**
150	**Soziale Dienste**	**169'234.30**		**39'801.71**	**169'234.30**	**100.00**
15030	**Asylwesen**	**169'234.30**		**39'801.71**	**169'234.30**	**100.00**

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Abweichung Rechnung 2024 / Budget 2024 Betrag	%
5040.00	**Hochbauten**	**169'234.30**		**39'801.71**	**169'234.30**	**100.00**
INV00618	Seestrasse 285: Asylunterkunft Umbau	103'461.65		26'241.18	103'461.65	100.00
INV00619	Seestrasse 185: Asylunterkunft Umbau	65'772.65		13'560.53	65'772.65	100.00
151	**Sozialversicherungen**		**-250'000.00**		**250'000.00**	**-100.00**
15120	**Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime**		**-250'000.00**		**250'000.00**	**-100.00**
6450.00	**Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen**		**-250'000.00**		**250'000.00**	**-100.00**
INV99971	Darlehen Verein Wohngruppe Spyrigarten		-250'000.00		250'000.00	-100.00
16	**Ressort Sicherheit**	**290'725.90**	**415'000.00**	**317'590.75**	**-124'274.10**	**-29.95**
160	**Sicherheitsaufgaben**	**213'865.90**	**345'000.00**	**123'931.45**	**-131'134.10**	**-38.01**
16030	**Feuerwehr**	**213'865.90**	**345'000.00**	**123'931.45**	**-131'134.10**	**-38.01**
5040.00	**Hochbauten**	**54'886.90**	**110'000.00**		**-55'113.10**	**-50.10**
INV00639	Ersatz Schlauchpflegeanlage	54'886.90	110'000.00		-55'113.10	-50.10
5060.00	**Mobilien**	**187'979.00**	**235'000.00**	**123'931.45**	**-47'021.00**	**-20.01**
INV00496	Ersatz Oel- und Wasserwehrfahrzeug	187'979.00		123'931.45	187'979.00	100.00
INV00601	Ersatz Personentransportfahrzeug - San Horgen		110'000.00		-110'000.00	-100.00
INV00638	Neuanschaffung Notstromgruppe		125'000.00		-125'000.00	-100.00
6340.00	**Investitionen von öffentlichen Unternehmungen**	**-29'000.00**			**-29'000.00**	**100.00**
INV00496	Ersatz Oel- und Wasserwehrfahrzeug	-29'000.00			-29'000.00	100.00
161	**Gemeindepolizei**	**76'860.00**	**70'000.00**	**193'659.30**	**6'860.00**	**9.80**
16110	**Gemeindepolizei**	**76'860.00**	**70'000.00**	**193'659.30**	**6'860.00**	**9.80**
5060.00	**Mobilien**	**76'860.00**	**70'000.00**	**193'659.30**	**6'860.00**	**9.80**
INV00538	Anschaffung Polizeifahrzeug und Ladestation			86'635.25		
INV00607	Mobiles Geschwindigkeitsmesssystem (Radargerät)			107'024.05		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Abweichung Rechnung 2024 / Budget 2024 Betrag	%
INV00645	Anschaffung ziviles Elektro-Polizeifahrzeug (Kastenwagen) / Ersatz VW Passat	76'860.00	70'000.00		6'860.00	9.80
17	**Ressort Tiefbau**	**4'230'175.94**	**9'440'000.00**	**4'699'951.78**	**-5'209'824.06**	**-55.19**
170	**Tiefbau**	**3'759'651.20**	**8'940'000.00**	**4'211'913.23**	**-5'180'348.80**	**-57.95**
17020	**Strasseninspektorat**	**2'254'913.93**	**3'750'000.00**	**1'878'502.52**	**-1'495'086.07**	**-39.87**
5010.00	**Strassen/Verkehrswege**	**2'143'591.73**	**3'750'000.00**	**1'840'540.97**	**-1'606'408.27**	**-42.84**
INV00038	2015-001 Dammstrasse Ost (Schweiter-Areal) 215001	50'316.15			50'316.15	100.00
INV00039-02	2014-102 Strandbadstrasse Ausführung	210.70		14'258.25	210.70	100.00
INV00040-01	2012-204 Sihlbrücke Steinchratten Projektierung	29'790.90	100'000.00		-70'209.10	-70.21
INV00040-02	2012-204 Sihlbrücke Steinchratten Ausführung	2'740.50			2'740.50	100.00
INV00044	2004-203 SBB-Passerelle Seegütli			10'550.45		
INV00048-01	2017-002 Oberdorfstrasse-West Projektierung	5'796.15		892.95	5'796.15	100.00
INV00048-02	2017-002 Oberdorfstrasse-West Ausführung		400'000.00		-400'000.00	-100.00
INV00049	2015-102 Durchlass Wührenbachstrasse	28'807.95		173'986.12	28'807.95	100.00
INV00050	2015-103 Durchlass Bergstrasse/ Wüeribach 115001	42'526.97		278'513.22	42'526.97	100.00
INV00065	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse)	32'583.65		-61'742.75	32'583.65	100.00
INV00079	220401 Schnegg - Einsiedlerstrasse Meteorabwasserleitung			4'120.70		
INV00179	218203 Sparrenauweg	5'361.75	50'000.00		-44'638.25	-89.28
INV00181	218207 Drusbergstrasse (Trottoir)			1'952.30		
INV00182	218001 Sennhüttenstrasse (Heubach - Gehrenstrasse)			7'134.60		
INV00183	219001 Bergstrasse (Ebnet- bis Waldeggstrasse)			-86'101.25		
INV00214	2015-203 Passerelle Bahnhof Oberdorf	55'314.12		5'032.40	55'314.12	100.00
INV00224	219203 Bergstrasse (Spyrigarten - Wolfisbüel)			-56'463.21		
INV00225-01	219003 Kniebrecheweg Projektierung		50'000.00		-50'000.00	-100.00
INV00276	Föxengasse	6'022.50		3'775.75	6'022.50	100.00
INV00278	220203 Bockenweg (Einsiedler - Hüttenstrasse)	110'231.00		410'252.51	110'231.00	100.00
INV00281	218202 Kirchstrasse (bei ref. Kirche)	297'162.55	150'000.00	14'267.85	147'162.55	98.11
INV00289-01	220001 Kummrütistrasse Projektierung			4'281.90		
INV00289-02	220001 Kummrütistrasse Ausführung	275'308.05	400'000.00		-124'691.95	-31.17

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Abweichung Rechnung 2024 / Budget 2024 Betrag	%
INV00290-01	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass Projektierung	74'989.01		26'137.59	74'989.01	100.00
INV00290-02	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass Ausführung	475'593.51	1'700'000.00		-1'224'406.49	-72.02
INV00291	222202 Stockerstrasse unten (Rad/Gehweg)	290'940.95		149'071.30	290'940.95	100.00
INV00292	217702 Quartierplan Lerchen/Kottenrain		50'000.00		-50'000.00	-100.00
INV00293	220204 Bergstrasse (Eggweg - Moorschwand)			17'107.35		
INV00350	218209 Überlaufparkplatz Morschwand	242'346.72		309'059.48	242'346.72	100.00
INV00357	222203 Einsiedlerstrasse Buswendeschlaufe Bocken/Arn		50'000.00		-50'000.00	-100.00
INV00358	224203 Kommunal-Fahrzeug-Ersatz		200'000.00		-200'000.00	-100.00
INV00435	223001 Kirchrain Hirzel	33'734.90		258'873.15	33'734.90	100.00
INV00437-01	221203 Sprühmülistrasse Trottoir Projektierung			425.40		
INV00445	223401 Feldeggweg	25'727.65		237'300.95	25'727.65	100.00
INV00491	2020-701 Horgen Oberdorf - Bahnhofumbau durch SBB	4'619.10		17'996.65	4'619.10	100.00
INV00497	222207 Eggweg - Treppe oberhalb A3		200'000.00		-200'000.00	-100.00
INV00498	222208 Geduldweg unten	571.50			571.50	100.00
INV00499-01	223203 Alte Sihltalstrasse Projektierung	6'425.80		5'769.50	6'425.80	100.00
INV00500	224206 Amalie-Widmer-Strasse			5'161.65		
INV00519	223701 Quartierplan Uetlibergstrasse	1'536.30			1'536.30	100.00
INV00543	223204 Dorfzentrum hindernisfreie Pflästerungen	39'004.65			39'004.65	100.00
INV00544-01	225202 Moosacherbodenstrasse - Projekierung		50'000.00		-50'000.00	-100.00
INV00556	223205 Neugestaltung Knoten Bergwerkstrasse/Seestrasse	1'971.20	200'000.00	8'491.85	-198'028.80	-99.01
INV00610	Bergstrasse (Spyrigarten - Wolfisbüel) - Böschungsstabilisierung			64'069.16		
INV00646	223005 Lärmbelastungskataster - Überarbeitung 2023		100'000.00	14'168.05	-100'000.00	-100.00
INV00662	224714 Weg- und Kanalisationsanpassung Heerenrainli		50'000.00		-50'000.00	-100.00
INV00693	223058 Sihltalstrasse Sanierung elektrische Anlagen	3'906.50		2'197.10	3'906.50	100.00
INV00700-01	226705 Sanierung Oberdorfstrasse Ost - Projektierung	51.00			51.00	100.00
5060.00	**Mobilien**	**74'552.45**		**31'700.00**	**74'552.45**	**100.00**
INV00346	223201 Kommunal Fahrzeug-Ersatz	74'552.45		31'700.00	74'552.45	100.00
5290.00	**Übrige immaterielle Anlagen**	**42'104.80**		**6'261.55**	**42'104.80**	**100.00**
INV00531	222301 Langsamverkehrskonzept Gemeinde Horgen	42'104.80		6'261.55	42'104.80	100.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Abweichung Rechnung 2024 / Budget 2024 Betrag	%
6310.00	**Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten**	**-5'335.05**			**-5'335.05**	**100.00**
INV00350	218209 Überlaufparkplatz Morschwand	-5'335.05			-5'335.05	100.00
17021	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**213'990.39**	**660'000.00**	**384'575.91**	**-446'009.61**	**-67.58**
5010.00	**Strassen/Verkehrswege**	**213'990.39**	**660'000.00**	**384'575.91**	**-446'009.61**	**-67.58**
INV00213	220701 Ersatz Bushaltestelle Post/Hirzel			2'325.45		
INV00231	2009-209 Kirchrain Standseilbahn	-13'209.90		19'860.80	-13'209.90	100.00
INV00440	224701 Bushaltestelle Bocken - Ausbau		50'000.00		-50'000.00	-100.00
INV00441	224702 Bergstrasse Haltestelle Ref. Kirche Hirzel Ausbau	4'574.86		11'468.60	4'574.86	100.00
INV00442	224703 Einsiedlerstrasse Haltestelle Widmerheim	5'642.75		338'380.06	5'642.75	100.00
INV00503	222701 Asylstrasse - Haltestelle Spital	20'000.00			20'000.00	100.00
INV00527	226701 Ausbau Bushaltestellen beidseitig Gehren	18'821.88	550'000.00	12'541.00	-531'178.12	-96.58
INV00652	223006 Zugerstrasse - Hirzel - Neue Bushaltestelle	58'029.60	60'000.00		-1'970.40	-3.28
INV00758	Aamüli - Anpassung bestehende Buswendeschlaufe	120'131.20			120'131.20	100.00
17030	**Abwasserbeseitigung**	**519'688.56**	**3'330'000.00**	**1'096'685.16**	**-2'810'311.44**	**-84.39**
5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**1'564'808.09**	**3'150'000.00**	**1'455'750.73**	**-1'585'191.91**	**-50.32**
INV00048-02	2017-002 Oberdorfstrasse-West Ausführung		200'000.00		-200'000.00	-100.00
INV00065	221202 Einsiedlerstrasse (Bockenweg/Arn bis Waldhofstrasse)			-44'221.87		
INV00079	220401 Schnegg - Einsiedlerstrasse Meteorabwasserleitung			3'312.16		
INV00233	219401 Rosenweg (Kanalisation)			94'130.04		
INV00278	220203 Bockenweg (Einsiedler - Hüttenstrasse)	8'736.91		85'409.49	8'736.91	100.00
INV00281	218202 Kirchstrasse (bei ref. Kirche)	72'255.51	80'000.00		-7'744.49	-9.68
INV00289-01	220001 Kummrütistrasse Projektierung			5'482.03		
INV00289-02	220001 Kummrütistrasse Ausführung	215'659.07	620'000.00		-404'340.93	-65.22
INV00290-01	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass Projektierung	5'501.61		10'118.17	5'501.61	100.00
INV00290-02	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass Ausführung	371'613.13	350'000.00		21'613.13	6.18
INV00340	220404 Einsiedlerstrasse 121 - Mischwasserkanal			32'494.99		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Abweichung Rechnung 2024 / Budget 2024 Betrag	%
INV00348	220402 Sonderbauwerke: Ersatz EMSR-Technik	334'181.57	350'000.00	330'091.32	-15'818.43	-4.52
INV00435	223001 Kirchrain Hirzel			101'918.43		
INV00445	223401 Feldeggweg	21'840.33		158'682.33	21'840.33	100.00
INV00448	222067 Seestrasse (Kreisel Käpfnach bis Rietli)	168'726.83		671'388.80	168'726.83	100.00
INV00555	223402 Oberdorfstrasse - Friedbergstrasse (Kanalisation)					
INV00655-01	224708 PW Chelen Projektierung	8'593.39	50'000.00		-41'406.61	-82.81
INV00656	224711 Kanalumverlegung - Seeblickstrasse	28'219.15	500'000.00		-471'780.85	-94.36
INV00657	225401 Abwasserpumpwerk Sihlbrugg Krone	21'342.01	300'000.00	1'653.20	-278'657.99	-92.89
INV00658	223003 Alter Rubschbachkanal (Seestrasse - Seegartenstrasse)	25'788.63	300'000.00	5'291.64	-274'211.37	-91.40
INV00660-01	224709 PW Vorderi Siten	9'539.13	50'000.00		-40'460.87	-80.92
INV00662	224714 Weg- und Kanalisationsanpassung Heerenrainli		100'000.00		-100'000.00	-100.00
INV00663	Anpassung Kanalisationsnetz 2024 (J-Konto)	53'002.74	250'000.00		-196'997.26	-78.80
INV00696	Kirchstrasse 87: Kanalumlegung	219'808.08			219'808.08	100.00
5060.00	**Mobilien**	**51'737.37**	**480'000.00**	**44'350.00**	**-428'262.63**	**-89.22**
INV00447	222401 Kommunal Fahrzeug Ersatz	44'350.00		44'350.00	44'350.00	100.00
INV00659	224710 Anschaffung Notstromaggregate für Pumpwerke	7'387.37	480'000.00		-472'612.63	-98.46
5290.00	**Übrige immaterielle Anlagen**	**147'961.10**	**100'000.00**	**137'064.43**	**47'961.10**	**47.96**
INV00234	219403 Genereller Entwässerungsplan - Überarbeitung	147'961.10	100'000.00	137'064.43	47'961.10	47.96
6370.00	**Investitionsbeiträge von privaten Haushalten**	**-1'244'818.00**	**-400'000.00**	**-540'480.00**	**-844'818.00**	**211.20**
INV00485	Anschlussgebühren Abwasser 2023			-534'480.00		
INV00486	Anschlussgebühren Abwasser 2024	-1'244'818.00	-400'000.00	-6'000.00	-844'818.00	211.20
17031	**Kläranlage Horgen-Oberrieden**	**55'553.37**	**150'000.00**	**155'280.36**	**-94'446.63**	**-62.96**
5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**58'437.98**		**155'913.23**	**58'437.98**	**100.00**
INV00557	Ersatz Gasturbine	58'437.98		155'913.23	58'437.98	100.00
5060.00	**Mobilien**	**5'051.62**	**150'000.00**	**21'550.00**	**-144'948.38**	**-96.63**
INV00479	Anpassen Verfahrenstechnik 2023 (nur J-Konto)			21'550.00		
INV00480	Anpassen Verfahrenstechnik 2024 (nur J-Konto)	5'051.62	150'000.00		-144'948.38	-96.63

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Abweichung Rechnung 2024 / Budget 2024 Betrag	%
6320.00	**Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden**	**-7'936.23**		**-22'182.87**	**-7'936.23**	**100.00**
INV00479	Anpassen Verfahrenstechnik 2023 (nur J-Konto)			-2'693.73		
INV00480	Anpassen Verfahrenstechnik 2024 (nur J-Konto)	-631.45			-631.45	100.00
INV00557	Ersatz Gasturbine	-7'304.78		-19'489.14	-7'304.78	100.00
17032	**Öffentliche Gewässer**	**715'504.95**	**1'050'000.00**	**696'869.28**	**-334'495.05**	**-31.86**
5020.00	**Wasserbau**	**735'504.95**	**2'630'000.00**	**696'869.28**	**-1'894'495.05**	**-72.03**
INV00083	2013-501 Hochwasserschutz Wüeribach	167'803.40		347'023.85	167'803.40	100.00
INV00086	2016-502 Bergweiher - Stauanlagen-Verordnung	75'268.74	200'000.00	138'612.25	-124'731.26	-62.37
INV00298	223502 Mühlebach (Bergstrasse - Stotzweidweg)	19'014.00	50'000.00	10'134.00	-30'986.00	-61.97
INV00344-01	221503 Kniebrechebach (KVA) Projektierung	73'231.05		87'942.33	73'231.05	100.00
INV00344-02	221503 Kniebrechebach (KVA) Ausführung	1'108.50	1'780'000.00		-1'778'891.50	-99.94
INV00369	221502 Aabach - Fischtreppe	353'175.55	50'000.00	26'616.40	303'175.55	606.35
INV00378-01	221501 Bockenbach Renaturierung Projektierung	26'594.34	50'000.00	64'230.42	-23'405.66	-46.81
INV00402	219501 Mühlebach - Stotzweid	4'089.30	100'000.00	13'965.15	-95'910.70	-95.91
INV00449	221504 Chnübrechibach (Deponie)	14'593.50			14'593.50	100.00
INV00669	223503 Abdichtung Chnübrechibach vor KVA	-7'417.93	50'000.00	7'417.93	-57'417.93	-114.84
INV00670	223000 Mühlebach oberhalb Trift Areal	8'044.50	350'000.00	926.95	-341'955.50	-97.70
6310.00	**Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten**		**-1'580'000.00**		**1'580'000.00**	**-100.00**
INV00344-02	221503 Kniebrechebach (KVA) Ausführung		-1'580'000.00		1'580'000.00	-100.00
6320.00	**Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden**	**-20'000.00**			**-20'000.00**	**100.00**
INV00083	2013-501 Hochwasserschutz Wüeribach	-20'000.00			-20'000.00	100.00
171	**Energie und Umwelt**	**470'524.74**	**500'000.00**	**488'038.55**	**-29'475.26**	**-5.90**
17111	**Energie- und Klimaschutz**	**451'913.50**	**500'000.00**	**488'038.55**	**-48'086.50**	**-9.62**
5290.00	**Übrige immaterielle Anlagen**	**451'913.50**	**500'000.00**	**488'038.55**	**-48'086.50**	**-9.62**
INV00453	Energiestadt 2030 (Förderprogramm 2021-2024)	245'499.35	350'000.00	280'934.00	-104'500.65	-29.86
INV00454	Energiestrategie 2030 (Masterplan 2021-2024)	206'414.15	150'000.00	207'104.55	56'414.15	37.61

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Abweichung Rechnung 2024 / Budget 2024 Betrag	%
17140	**Abfall**	**18'611.24**			**18'611.24**	**100.00**
5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**18'611.24**			**18'611.24**	**100.00**
INV00568	Versetzung Sammelstelle Oberdorf (wegen Bauprojekt SBB)	18'611.24			18'611.24	100.00
18	**Ressort Hochbau, Geomatik und Vermessung**	**157'316.93**	**410'000.00**	**109'548.95**	**-252'683.07**	**-61.63**
180	**Hochbau, Geomatik und Vermessung**	**157'316.93**	**410'000.00**	**109'548.95**	**-252'683.07**	**-61.63**
18010	**Hochbau**		**50'000.00**		**-50'000.00**	**-100.00**
5290.00	**Übrige immaterielle Anlagen**		**50'000.00**		**-50'000.00**	**-100.00**
INV00456	BZO-Revision		50'000.00		-50'000.00	-100.00
18020	**Geomatik und Vermessung**	**73'316.83**	**90'000.00**		**-16'683.17**	**-18.54**
5060.00.1400	**Mobilien 1400 (Funk)**	**73'316.83**	**90'000.00**		**-16'683.17**	**-18.54**
INV00672	Ersatz Präzisionstachymeter	73'316.83	90'000.00		-16'683.17	-18.54
18040	**Raumordnung**	**84'000.10**	**270'000.00**	**109'548.95**	**-185'999.90**	**-68.89**
5290.00	**Übrige immaterielle Anlagen**	**84'000.10**	**270'000.00**	**109'548.95**	**-185'999.90**	**-68.89**
INV00459	Richtplanung	84'000.10	100'000.00	109'548.95	-15'999.90	-16.00
INV00673	Masterplanung Allmend		120'000.00		-120'000.00	-100.00
INV00674	Seeuferplanung		50'000.00		-50'000.00	-100.00
19	**Ressort Werke**	**7'331'392.06**	**16'180'000.00**	**6'830'880.43**	**-8'848'607.94**	**-54.69**
190	**Gemeindewerke**	**7'331'392.06**	**16'180'000.00**	**6'830'880.43**	**-8'848'607.94**	**-54.69**
19010	**Elektrizität**	**1'646'122.13**	**3'485'000.00**	**1'753'267.74**	**-1'838'877.87**	**-52.77**
5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**1'571'175.29**	**3'195'000.00**	**1'643'034.98**	**-1'623'824.71**	**-50.82**
INV00126	217005 Hirzel (Übernahme WV)			1'959.98		
INV00200	218065 TS Bachtelstrasse 51a / Sanierung			290'608.57		
INV00299	221060 TS Waldeggstrasse 5b	255'604.82		208'827.97	255'604.82	100.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Abweichung Rechnung 2024 / Budget 2024 Betrag	%
INV00300	219058 TS Tödistrasse 16	2'407.78		56'206.60	2'407.78	100.00
INV00301	219054 MS-Kabel: UW (TS Tödiheim - TS Hangweg)			92'964.24		
INV00302	219064 TS Tödistrasse 62			29'782.15		
INV00303-01	214013 Aabachweiher (Rückbau/Sanierung) Projektierung	23'544.34		142'916.52	23'544.34	100.00
INV00305	221055 Mittlere Hünerbühl - Werkleitungsersatz			64'199.48		
INV00307	222057 TS Waldhofstrasse 7		275'000.00		-275'000.00	-100.00
INV00309	222054 Steinkrattenweg Sanierung	278'683.54		3'251.57	278'683.54	100.00
INV00366	223052 TS Pumpstation ARA		350'000.00		-350'000.00	-100.00
INV00461	222066 TS Käpfnerweg 14	68'161.54		1'878.19	68'161.54	100.00
INV00463	224061 TS Schleifetobelweg 7b		225'000.00		-225'000.00	-100.00
INV00508	222067 Seestrasse (Kreisel Käpfnach bis Rietli)	2'944.08		50'061.97	2'944.08	100.00
INV00575	223058 Sihltalstrasse Sanierung elektrische Anlagen	4'952.76		2'459.98	4'952.76	100.00
INV00576	223060 TS Spätzstrasse 23		360'000.00		-360'000.00	-100.00
INV00675	224712 Aabachweiher (Vorweiher)		80'000.00		-80'000.00	-100.00
INV50019	2017-002 Oberdorfstrasse-West		135'000.00		-135'000.00	-100.00
INV50029	220001 Kummrütistrasse	8'472.92	250'000.00		-241'527.08	-96.61
INV50030	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass: Projektierung und Ausführung	138'109.28	1'050'000.00		-911'890.72	-86.85
INV50038	2014-102 Strandbadstrasse			167.27		
INV99905	Netzverstärkung und Ausbau EW (nur J-Konto)	364'963.41	250'000.00	350'581.58	114'963.41	45.99
INV99906	Fernwirktechnik und Signalleitungen EW (J-Konto)	423'330.82	220'000.00	347'168.91	203'330.82	92.42
5040.00	**Hochbauten**		**190'000.00**		**-190'000.00**	**-100.00**
INV00676	224063 Erneuerung Beleuchtung Werkgebäude		190'000.00		-190'000.00	-100.00
5060.00	**Mobilien**	**404'765.84**	**300'000.00**	**363'724.76**	**104'765.84**	**34.92**
INV00571	223062 Notstromaggregat auf Anhänger Ersatz	129'502.01			129'502.01	100.00
INV00573	223061 Notstromaggregat	5'275.71		77'885.35	5'275.71	100.00
INV99907	Messmittel EW (nur J-Konto)	269'988.12	300'000.00	285'839.41	-30'011.88	-10.00
6370.00	**Investitionsbeiträge von privaten Haushalten**	**-329'819.00**	**-200'000.00**	**-253'492.00**	**-129'819.00**	**64.91**
INV99952	Anschlussgebühren EW	-329'819.00	-200'000.00	-253'492.00	-129'819.00	64.91
19011	**Stromhandel und Übriges**	**48'938.00**		**359'117.66**	**48'938.00**	**100.00**

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Abweichung Rechnung 2024 / Budget 2024 Betrag	%
5040.00	**Hochbauten**			**375'234.06**		
INV00574	223059 PV-Anlage Waldeggstrasse 21 - Bürgerbeteiligung			375'234.06		
5060.00	**Mobilien**	**122'000.00**			**122'000.00**	**100.00**
INV00320	222055 Fahrzeug - Ersatz Iveco II	122'000.00			122'000.00	100.00
6300.00	**Investitionsbeiträge vom Bund**	**-73'062.00**		**-16'116.40**	**-73'062.00**	**100.00**
INV00467	221069 PV Anlage Bürgerbeteiligung			-16'116.40		
INV00574	223059 PV-Anlage Waldeggstrasse 21 - Bürgerbeteiligung	-73'062.00			-73'062.00	100.00
19020	**Gasversorgung**	**34'352.44**	**245'000.00**	**50'666.26**	**-210'647.56**	**-85.98**
5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**485.43**	**185'000.00**	**2'267.53**	**-184'514.57**	**-99.74**
INV00511	226053 Querung Seestrasse bei Dorfgasse	485.43	75'000.00		-74'514.57	-99.35
INV50019	2017-002 Oberdorfstrasse-West		60'000.00		-60'000.00	-100.00
INV99908	Netzverstärkung Gas (nur J-Konto)		50'000.00	2'267.53	-50'000.00	-100.00
5060.00	**Mobilien**	**36'463.51**	**60'000.00**	**52'210.23**	**-23'536.49**	**-39.23**
INV99909	Messmittel Gas (nur J-Konto)	36'463.51	60'000.00	52'210.23	-23'536.49	-39.23
6370.00	**Investitionsbeiträge von privaten Haushalten**	**-2'596.50**		**-3'811.50**	**-2'596.50**	**100.00**
INV99953	Anschlussgebühren Gas	-2'596.50		-3'811.50	-2'596.50	100.00
19030	**Fernwärme**	**3'899'501.37**	**8'800'000.00**	**1'718'315.72**	**-4'900'498.63**	**-55.69**
5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**3'887'067.51**	**7'700'000.00**	**1'819'377.46**	**-3'812'932.49**	**-49.52**
INV00470	222202 Stockerstrasse unten (Gehweg)	32'551.13		374'978.47	32'551.13	100.00
INV00493-01	222071 Energieverbund Hirzel Projektierung	14'915.00		48'476.83	14'915.00	100.00
INV00493-02	222071 Energieverbund Hirzel Ausführung	465'642.88		1'200'217.68	465'642.88	100.00
INV00579	223056 FV Reithystrasse	181'025.17	2'000'000.00	45'632.66	-1'818'974.83	-90.95
INV00612	222068 Stotzweidweg: Wasserleitungsersatz			11'699.63		
INV00682-01	224705 FV Grobprojekt Punktuelle Sanierung des bestehenden Netzes		600'000.00		-600'000.00	-100.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Abweichung Rechnung 2024 / Budget 2024 Betrag	%
INV00682-02	224705 FV Grobprojekt Punktuelle Sanierung des bestehenden Netzes Ausführung		2'300'000.00		-2'300'000.00	-100.00
INV00683	224707 FV Anschluss Mehrfachturnhalle Berghalden		100'000.00		-100'000.00	-100.00
INV00684-01	225506 FV Grobprojekt EC Scheller Projektierung		500'000.00		-500'000.00	-100.00
INV50021	219001 Bergstrasse (Ebnet- bis Waldeggstrasse)			20'144.75		
INV50029	220001 Kummrütistrasse	65'275.57	700'000.00		-634'724.43	-90.67
INV50030	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass: Projektierung und Ausführung	945'331.92	1'300'000.00		-354'668.08	-27.28
INV99913	Netzverstärkung und Ausbau Fernwärme (nur J-Konto)	2'182'325.84	200'000.00	118'227.44	1'982'325.84	991.16
5060.00	**Mobilien**	**12'433.86**	**250'000.00**	**31'093.46**	**-237'566.14**	**-95.03**
INV99915	Messmittel Fernwärme (nur J-Konto)	12'433.86	250'000.00	31'093.46	-237'566.14	-95.03
5290.00	**Übrige immaterielle Anlagen**		**1'000'000.00**		**-1'000'000.00**	**-100.00**
INV00680	224704 FV Grobprojekt Anpassungen Verträge und Reglemente		400'000.00		-400'000.00	-100.00
INV00681-01	224706 FV Grobprojekt externe Planungskosten		600'000.00		-600'000.00	-100.00
6370.00	**Investitionsbeiträge von privaten Haushalten**		**-150'000.00**	**-132'155.20**	**150'000.00**	**-100.00**
INV99954	Anschlussgebühren Fernwärme		-150'000.00	-132'155.20	150'000.00	-100.00
19040	**Wasserversorgungs-Betrieb**	**1'702'478.12**	**3'650'000.00**	**2'949'513.05**	**-1'947'521.88**	**-53.36**
5030.00	**Übrige Tiefbauten**	**1'745'697.23**	**3'770'000.00**	**2'863'136.82**	**-2'024'302.77**	**-53.70**
INV00243	218063 Rietwiesstrasse unten	4'680.02	260'000.00		-255'319.98	-98.20
INV00305	221055 Mittlere Hünerbühl - Werkleitungsersatz			80'506.75		
INV00317	220068 Druckreduzierschächte Sprümüli und Chalbisau	43'064.42			43'064.42	100.00
INV00319	219052 Moorschwand - Vorder Murimoos	6'032.52		234'072.76	6'032.52	100.00
INV00322	220054 Tannenweg (Geduldweg - Eggweg)	362'097.22		43'806.46	362'097.22	100.00
INV00347	221058 Ringschluss Rennweg / Druckzonen Spitzen	1'036.17			1'036.17	100.00
INV00362	224055 Schönenbergstrasse (entlang Hirzareal)	4'159.99	490'000.00		-485'840.01	-99.15
INV00372	221065 Reservoir Vorderi Höchi und Chaseren dezentrale Druckerhöhungsanlage	189.87		20'523.78	189.87	100.00
INV00373	222060 Alte Zugerstrasse: An der Strass - Dürenmoos			610'198.41		
INV00374	222061 Alte Zugerstrasse: An der Strass - Harhalden	709.98		529'239.80	709.98	100.00
INV00375	222063 Moosacherbodenstrasse: Brestenegg - Chalbisau	207'580.10		182'030.87	207'580.10	100.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Abweichung Rechnung 2024 / Budget 2024 Betrag	%
INV00436	221066 Quellen Horgen	87'241.89		73'452.33	87'241.89	100.00
INV00471	224058 Sprümülistrasse, Schönenenbergstrass - Bächenmoosstrasse		75'000.00		-75'000.00	-100.00
INV00472	220003 Feldstrasse -Föxengasse	3'976.83		93'218.35	3'976.83	100.00
INV00488	220067 GWPW Spitzen Ersatz Steuerung			8'123.91		
INV00511	226053 Querung Seestrasse bei Dorfgasse	7'690.99	325'000.00		-317'309.01	-97.63
INV00580	223067 Dorfstrasse - Rothus	6'140.50		87'191.77	6'140.50	100.00
INV00581	223066 Spitzbühl - Schliereggstrasse	237'961.30		1'679.94	237'961.30	100.00
INV00582	223057 Strandbad - Seestrasse	139'904.55		25'744.80	139'904.55	100.00
INV00584	223064 Zugerstrasse (Hüttenstr. - Bsetzistr.)			3'120.01		
INV00611	221070 Mülibüel Hirzel - Wasserleitungsersatz			162'478.27		
INV00612	222068 Stotzweidweg: Wasserleitungsersatz			129'394.38		
INV00649	224064 Reservoir Badenmatt / Fischenrüti	27'280.69	100'000.00		-72'719.31	-72.72
INV00690	224713 Siterain Hirzel	137'442.83	120'000.00		17'442.83	14.54
INV50019	2017-002 Oberdorfstrasse-West		400'000.00		-400'000.00	-100.00
INV50020	223001 Kirchrain Hirzel			65'244.93		
INV50029	220001 Kummrütistrasse	4'027.82	260'000.00		-255'972.18	-98.45
INV50030	222001 Kalkofen-/Bachtelstrasse/Wassergass: Projektierung und Ausführung	208'889.64	1'340'000.00		-1'131'110.36	-84.41
INV50038	2014-102 Strandbadstrasse			85.89		
INV99910	Netzverstärkung und Ausbau Wasser (nur J-Konto)	127'686.29	150'000.00	301'078.35	-22'313.71	-14.88
INV99911	Leitungsnetz HTRK (nur J-Konto)	127'903.61	250'000.00	211'945.06	-122'096.39	-48.84
5060.00	**Mobilien**	**320'993.89**	**180'000.00**	**254'573.23**	**140'993.89**	**78.33**
INV00323	223053 Fahrzeug - Ersatz Toyota	17'606.98		47'214.48	17'606.98	100.00
INV00583	223063 Umsetzung Trinkwasserversorgung in Notlagen	151'024.20		48'198.78	151'024.20	100.00
INV99912	Messmittel Wasser (nur J-Konto)	97'487.73	130'000.00	102'055.94	-32'512.27	-25.01
INV99914	Leckfrüherkennung Wasser (nur J-Konto)	54'874.98	50'000.00	57'104.03	4'874.98	9.75
6370.00	**Investitionsbeiträge von privaten Haushalten**	**-364'213.00**	**-300'000.00**	**-168'197.00**	**-64'213.00**	**21.40**
INV99950	Anschlussgebühren Wasser	-364'213.00	-300'000.00	-168'197.00	-64'213.00	21.40
	Nettoinvestition	**24'861'324.78**	**52'575'000.00**	**17'391'487.54**	**-27'713'675.22**	**-52.71**

		Eröffnungsbilanz 01.01.24	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.24
1	**Aktiven**	**364'186'564.63**	**580'532'569.28**	**-563'064'547.42**	**381'654'586.49**
10	**Finanzvermögen (FV)**	**213'920'436.10**	**545'805'521.59**	**-543'458'861.25**	**216'267'096.44**
100	**Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen**	**26'393'016.51**	**469'341'730.65**	**-469'031'012.55**	**26'703'734.61**
1000	**Kasse**	**23'729.85**	**355'141.17**	**-331'880.92**	**46'990.10**
1000.00	Hauptkasse	1'109.25	172'834.95	-155'859.45	18'084.75
1000.10	Kasse Einwohnerkontrolle	2'126.25	118'117.00	-113'740.00	6'503.25
1000.11	Kasse Zivilstandsamt	777.50	8'275.00	-7'755.00	1'297.50
1000.12	Kasse Betreibungsamt	4'306.20		-195.25	4'110.95
1000.13	Kasse Bibliothek	800.00			800.00
1000.14	Kasse Gemeindewerke	990.75	474.00		1'464.75
1000.15	Kasse Spitex	1'050.95		-559.60	491.35
1000.17	Kasse Kita Stockerstrasse	295.50	3'500.00	-3'425.35	370.15
1000.18	Kasse Kita Berghalden	650.15	9'582.50	-10'032.30	200.35
1000.20	Kasse Asyl	4'467.00	13'256.75	-13'071.10	4'652.65
1000.21	Kasse AS Tannenbach	144.20	2'944.40	-2'100.20	988.40
1000.22	Kasse AS Baumgärtlihof	1'815.05	6'682.32	-5'338.72	3'158.65
1000.23	Kasse AS Strickler	1'000.00	6'958.20	-6'958.20	1'000.00
1000.24	Kasse AS Käpfnach	1'000.00	6'459.20	-6'469.20	990.00
1000.31	Kasse Kind/Jugend/Familie	3'197.05	4'156.85	-4'476.55	2'877.35
1000.32	Vorschuss Schule		1'900.00	-1'900.00	
1001	**Post**	**22'619'161.94**	**400'829'491.39**	**-401'119'961.83**	**22'328'691.50**
1001.00	Postcheckkonto, Horgen	16'342'439.36	395'306'895.81	-392'294'457.33	19'354'877.84
1001.05	Postcheckkonto - Soziales	200'505.33	5'299'853.87	-5'347'682.44	152'676.76
1001.11	Postcheckkonto - Werke	5'147'792.26		-3'468'288.20	1'679'504.06
1001.12	Postcheckkonto - Betreibungsamt	855'568.21	222'741.71		1'078'309.92
1001.13	Postcheckkonto - Bibliothek	72'856.78		-9'533.86	63'322.92
1002	**Bank**	**3'749'496.72**	**67'717'627.54**	**-67'139'256.25**	**4'327'868.01**
1002.01	Zürcher Kantonalbank	1'676'528.59	66'900'503.04	-66'322'710.07	2'254'321.56

* Spiegelkonto

		Eröffnungsbilanz 01.01.24	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.24
1002.03	Bank Zimmerberg, Horgen	488'070.03		-2'706.25	485'363.78
1002.04	Bank Zimmerberg, Betreuung Hirzel	1'607.90	5'385.55	-6'382.20	611.25
1002.06	Bank Zimmerberg, Kita Stockerstrasse	5'900.55	5'534.80	-8'103.41	3'331.94
1002.07	Bank Zimmerberg, Kita Berghalden	7'233.23	22'706.34	-22'574.26	7'365.31
1002.09	Bank Zimmerberg, Step by Step	574.85	11'995.40	-9'263.60	3'306.65
1002.10	Credit Suisse	329'121.06	127'143.01	-851.70	455'412.37
1002.12	UBS Horgen	543'726.33	471'130.48	-600'308.00	414'548.81
1002.14	Bank Zimmerberg, Betreuung Bergli	4'845.20	36'685.67	-39'283.92	2'246.95
1002.17	Bank Zimmerberg, Betreuung Waldegg/Allmend	7'049.10	27'257.83	-26'646.33	7'660.60
1002.18	Bank Zimmerberg, Betreuung Tannenbach	6'556.80	16'744.29	-16'916.77	6'384.32
1002.20	Bank Zimmerberg, Sparkonto 42 0.018.122.06	8'220.70	71.95		8'292.65
1002.21	Bank Zimmerberg, Bonus-Sparkonto 42 0.090.418.10	446'506.00	3'734.70		450'240.70
1002.27	Bank Zimmerberg, Ferienbetreuung		12'802.05	-7'874.85	4'927.20
1002.28	Bank Zimmerberg, Kind/Jugend/Familie	4'082.41	29'845.12	-29'369.08	4'558.45
1002.29	Bank Zimmerberg, Betreuung Rotweg	6'741.40	25'325.16	-24'998.41	7'068.15
1002.30	Bank Zimmerberg, Friedensrichteramt	26'713.10	20'486.75	-21'217.10	25'982.75
1002.31	Zürcher Kantonalbank, Sparkonto 3526-7.648274.8 (Gottlieb-Stiftung)	58'216.22	242.90		58'459.12
1002.32	Bank Zimmerberg, Kontokorrent 22.131.923.090.2 (Wilhelm Stünzi Stiftung)	127'803.25	32.50	-50.30	127'785.45
1004	**Debit- und Kreditkarten**	**628.00**	**439'470.55**	**-439'913.55**	**185.00**
1004.00	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe	628.00	439'470.55	-439'913.55	185.00
1004.00.01	Postcard		66'135.20	-66'135.20	
1004.00.02	American Express	598.00	13'332.70	-13'745.70	185.00
1004.00.03	Worldline Payment	30.00	298'993.20	-299'023.20	
1004.00.04	Online Zahlungen / iWeb		60'460.45	-60'460.45	
1004.00.05	Reka		549.00	-549.00	
101	**Forderungen**	**54'475'777.78**	**69'461'709.50**	**-70'251'166.02**	**53'686'321.26**
1010	**Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten**	**17'365'778.39**	**24'712'009.56**	**-26'343'461.12**	**15'734'326.83**
1010.00	Debitoren-Sammelkonto	2'962'931.21	23'828'510.16	-23'331'283.47	3'460'157.90

* Spiegelkonto

		Eröffnungsbilanz 01.01.24	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.24
1010.01	Debitoren - Betreibungsamt	28'944.60	8'614.25	-60'654.90	-23'096.05
1010.02	Debitoren - Werke (konsolidiert)	13'438'853.54		-2'552'705.15	10'886'148.39
1010.03	Debitoren - Spitex (konsolidiert)	875'146.20	320'507.85		1'195'654.05
1010.06	MWST-Zahllast Abwasser/ARA (SpK 2000.06)*		173.21		173.21
1010.07	MWST-Zahllast Kehricht (SpK 2000.07)*	8'784.34		-8'784.34	
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	9'182.00	10'036.25	-7'614.40	11'603.85
1010.11	Forderungen Verrechnungssteuer Werke (konsolidiert)	21'683.00			21'683.00
1010.15	Forderungen Betreibungskosten gemäss Steuerabschluss	34'460.38	33'940.27	-34'460.38	33'940.27
1010.21	Forderungen Liegenschaften (Summe)	-14'206.88	510'227.57	-347'958.48	148'062.21
1010.21.01	Forderungen Liegenschaften, VV (14020)	40'943.42	17'944.98	-23'133.17	35'755.23
1010.21.02	Forderungen Liegenschaften, FV (14060)	35'382.95	273'127.09	-192'720.86	115'789.18
1010.21.04	Forderungen Liegenschaften, AS (14030)	10'432.70	34'979.05	-9'662.10	35'749.65
1010.21.05	Forderungen Liegenschaften, Schule (14040)	2'920.25	871.00	-2'634.25	1'157.00
1010.21.06	Forderungen Liegenschaften, Sport und Freizeit (14050)	3'000.00	14'015.00	-7'915.00	9'100.00
1010.21.07	Forderungen Liegenschaften, Sportbad Käpfnach (14051)		12'499.80	-14'749.80	-2'250.00
1010.21.08	Forderungen Liegenschaften, Parkgarage Schinzenhof (14061)	-5'809.30	9'660.05	-80.05	3'770.70
1010.21.09	Forderungen Liegenschaften, Bootshaaben (14410)	-101'076.90	147'130.60	-97'063.25	-51'009.55
1011	**Kontokorrente mit Dritten**	**5'119'204.90**	**7'037'765.85**	**-6'804'817.10**	**5'352'153.65**
1011.11	Kontokorrent ZV BWS (SpK 2001.11)	218'488.28	4'033'733.17	-3'890'094.68	362'126.77
1011.13	Kontokorrent ZV SWW	3'683'489.64	2'648'626.15	-2'385'091.27	3'947'024.52
1011.14	Kontokorrent einfache Gesellschaft SRD	82'254.92	233'344.80	-167'131.15	148'468.57
1011.22	Kontokorrent Verein WPH Spyrigarten	711'514.67	87'975.83		799'490.50
1011.30	Kontokorrent Schärer-Hofmann-Stiftung	423'457.39	34'085.90	-362'500.00	95'043.29
1012	**Steuerforderungen**	**21'038'745.97**	**22'683'442.10**	**-21'038'745.97**	**22'683'442.10**
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern Horgen	20'474'222.97	22'382'414.20	-20'474'222.97	22'382'414.20
1012.00.09	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern 2009 (SpK 2002.00.09)		18'509.54		18'509.54
1012.00.10	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern 2010 (SpK 2002.00.10)	210'816.20	424'148.84	-210'816.20	424'148.84
1012.00.11	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern 2011 (SpK 2002.00.11)	124'378.98	224'488.70	-124'378.98	224'488.70

* Spiegelkonto

		Eröffnungsbilanz 01.01.24	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.24
1012.00.13	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern 2013 (SpK 2002.00.13)	98'427.62	109'581.18	-98'427.62	109'581.18
1012.00.14	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern 2014 (SpK 2002.00.14)	93'558.31	104'051.35	-93'558.31	104'051.35
1012.00.15	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern 2015 (SpK 2002.00.15)	30'850.87	36'659.88	-30'850.87	36'659.88
1012.00.16	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern 2016 (SpK 2002.00.16)	79'946.93	86'681.37	-79'946.93	86'681.37
1012.00.17	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern 2017 (SpK 2002.00.17)	139'332.34	150'669.27	-139'332.34	150'669.27
1012.00.18	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern 2018 (SpK 2002.00.18)	199'304.44	96'275.39	-199'304.44	96'275.39
1012.00.19	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern 2019 (SpK 2002.00.19)	34.73	250'135.96	-34.73	250'135.96
1012.00.23	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern 2023 (SpK 2002.00.23)	19'497'572.55	2'459'393.08	-19'497'572.55	2'459'393.08
1012.00.24	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern 2024 (SpK 2002.00.24)		18'421'819.64		18'421'819.64
1012.02	Forderungen Nachsteuern	564'523.00	301'027.90	-564'523.00	301'027.90
1013	**Anzahlungen an Dritte**		**12'930.00**	**-12'930.00**	
1013.10	Lohnvorschüsse		12'930.00	-12'930.00	
1014	**Transferforderungen**	**7'524'361.02**	**7'333'759.57**	**-7'524'361.02**	**7'333'759.57**
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	30'787.95	30'229.65	-30'787.95	30'229.65
1014.11	Transferforderungen Entschädigungen von ZV BWS (SpK 2004.11)	21'356.15	27'033.14	-21'356.15	27'033.14
1014.12	Transferforderungen Entschädigungen ZV ZVZZ (SpK 2004.12)	33'536.94	33'138.58	-33'536.94	33'138.58
1014.14	Transferforderungen ZV SPD Bezirk Horgen (SpK 2004.14)		11'965.20		11'965.20
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	7'438'679.98	7'231'393.00	-7'438'679.98	7'231'393.00
1015	**Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)**	**2'892'583.81**	**6'451'933.33**	**-7'186'375.94**	**2'158'141.20**
1015.01	Kontokorrent Spitex Horgen-Oberrieden		5'782'208.19	-5'782'208.19	
1015.02	Kontokorrent Bibliothek		89'857.35	-89'857.35	
1015.39	Lohn - Negativabrechnung Mitarbeitende (SpK 2005.39)*	752.35		-752.35	

* Spiegelkonto

		Eröffnungsbilanz 01.01.24	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.24
1015.51.10	Liegenschaften - Abrechnungskonto	989'448.10	271'569.66	-809'114.46	451'903.30
1015.51.11	Liegenschaften Abrechnungskonto VV, (14020)	45'587.65	76'994.40	-114'660.40	7'921.65
1015.51.12	Liegenschaften Abrechnungskonto, FV (14060)	643'406.35	66'846.40	-500'361.00	209'891.75
1015.51.14	Liegenschaften Abrechnungskonto, AS (14030)	300'454.10	109'665.01	-176'029.21	234'089.90
1015.51.15	Liegenschaften Abrechnungskonto, Schule (14040)		18'063.85	-18'063.85	
1015.51.60	Horgen-Oberdorf, Neubau Passerelle - Abrechnungskonto (SpK 2005.51.60)*	192'841.00	66'563.70		259'404.70
1015.60	Abrechnungskonto Abteilungen	632'572.47	8'488.40	-225'988.04	415'072.83
1015.60.02	Tiefbau - Gewässerausbau Rubschbach/Schweiter (SpK 2005.60.02)*	225'988.04		-225'988.04	
1015.60.07	Tiefbau - Privatstrasse Sihlmatt (SpK 2005.60.07)*	406'584.43			406'584.43
1015.60.41	L+S - Versicherungsfall Brand SH Schützenmatt (SpK 2005.60.41)*		8'488.40		8'488.40
1015.70	Soziales - Abrechnungskonto Tutoris	1'076'969.89	233'246.03	-278'455.55	1'031'760.37
1015.70.01	TUTORIS - Klienten (SpK 2005.70.01)*	236'676.19	231'781.68		468'457.87
1015.70.07	TUTORIS - Umbuchungen ZE/ZA (SpK 2005.70.07)*	3'270.60		-3'270.60	
1015.70.10	TUTORIS - Übertrag Abrechnungen (SpK 2005.70.10)*	7'869.00	1'464.35		9'333.35
1015.70.13	TUTORIS - Nothilfe Klienten/SK (SpK 2005.70.13)*	1'207.00		-851.90	355.10
1015.70.20	TUTORIS - Debitoren (SpK 2005.70.20)*	827'947.10		-274'333.05	553'614.05
1019	**Übrige Forderungen**	**535'103.69**	**1'229'869.09**	**-1'340'474.87**	**424'497.91**
1019.00	Mietzinsdepots	99'184.34	3'426.45	-9'979.33	92'631.46
1019.00.01	Mietzinsdepot Abteilung Spitex	23'427.35	106.40		23'533.75
1019.00.02	Mietzinsdepot Abteilung Soziales	69'006.99	3'320.05	-9'979.33	62'347.71
1019.00.03	Mietzinsdepot Liegenschaften	6'750.00			6'750.00
1019.02	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK) - Werke (SpK 2000.21)*		24'183.85		24'183.85
1019.03	Kranken- und Unfallversicherungen	3'442.75	824.20	-3'429.90	837.05
1019.03.01	Suva Verwaltung, Unfallversicherung (SpK 2000.22.01)*	3'429.90		-3'429.90	
1019.03.02	Suva Werke, Unfallversicherung (SpK 2000.22.02)*	12.85	824.20		837.05
1019.10	Guthaben Familienzulagen		429'783.05	-426'883.00	2'900.05
1019.11	Guthaben Familienzulagen Werke		47'100.00	-47'100.00	
1019.20	MWST-Vorsteuerguthaben ER Vermessung		31'458.16	-31'458.16	

* Spiegelkonto

		Eröffnungsbilanz 01.01.24	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.24
1019.21	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abwasser/ARA		287'915.09	-287'915.09	
1019.22	MWST-Vorsteuerguthaben IR Abwasser/ARA		146'619.72	-146'619.72	
1019.23	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abfall		69'783.88	-69'783.88	
1019.24	MWST-Vorsteuerguthaben ER Friedhof und Bestattung		47'674.12	-47'674.12	
1019.25	MWST-Vorsteuerguthaben IR Abfall		1'507.51	-1'507.51	
1019.28	MWST-Vorsteuerguthaben IR Vermessung		5'938.66	-5'938.66	
1019.40	Quartiererschliessungen	417'990.75	23'654.40	-160'555.40	281'089.75
1019.40.20	QP Lerchen (SpK 2009.40.20)*	114'071.80		-102'526.35	11'545.45
1019.40.21	QP Vorderi Höchi (SpK 2009.40.21)*	129'858.30		-58'029.05	71'829.25
1019.40.22	QP Uetlibergstrasse (SpK 2009.40.22)*	174'060.65	23'654.40		197'715.05
1019.90	Frankiermaschine	14'485.85	110'000.00	-101'630.10	22'855.75
104	**Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)**	**950'304.78**	**477'148.38**	**-551'271.54**	**876'181.62**
1041	**Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**725'621.61**	**26'494.52**	**-324'074.68**	**428'041.45**
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	725'621.61	26'494.52	-324'074.68	428'041.45
1041.00.01	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand - Verwaltung	81'358.20	19'339.52	-81'358.20	19'339.52
1041.00.10	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand - Bibliothek		7'155.00		7'155.00
1041.00.11	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand - Werke	643'241.36		-241'694.43	401'546.93
1041.00.12	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand - Spitex (konsolidiert)	1'022.05		-1'022.05	
1043	**Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung**	**96'120.51**		**-96'120.51**	
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	96'120.51		-96'120.51	
1044	**Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag**	**15'486.10**	**486.10**	**-15'486.10**	**486.10**
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	15'486.10	486.10	-15'486.10	486.10
1045	**Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag**	**113'076.56**	**297'004.76**	**-115'590.25**	**294'491.07**
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	113'076.56	297'004.76	-115'590.25	294'491.07
1046	**Aktive RA Investitionsrechnung**		**153'163.00**		**153'163.00**
1046.00	Aktive RA Investitionsrechnung		153'163.00		153'163.00
106	**Vorräte und angefangene Arbeiten**	**1'365'245.55**	**247'490.91**	**-91'754.10**	**1'520'982.36**

* Spiegelkonto

		Eröffnungsbilanz 01.01.24	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.24
1060	**Handelswaren**	**1'365'245.55**	**247'490.91**	**-91'754.10**	**1'520'982.36**
1060.10	GW Vorräte Handelswaren - Wasserversorgung	408'406.80	22'714.16		431'120.96
1060.40	GW Vorräte Handelswaren - Elektrizitätswerk	410'893.90	224'776.75		635'670.65
1060.60	GW Vorräte Handelswaren - Fernwärmeversorung	545'944.85		-91'754.10	454'190.75
107	**Langfristige Finanzanlagen**	**2'286'918.23**	**83'503.91**	**-478'000.00**	**1'892'422.14**
1070	**Aktien und Anteilscheine**	**2'256'918.23**	**83'503.91**	**-468'000.00**	**1'872'422.14**
1070.00	Aktien	1'678'859.00	17'166.00	-468'000.00	1'228'025.00
1070.10	Anlagefonds-Anteile	561'559.23	66'337.91		627'897.14
1070.20	Anteilscheine	16'500.00			16'500.00
1071	**Verzinsliche Anlagen**	**30'000.00**		**-10'000.00**	**20'000.00**
1071.11	Obligationen (Wilhelm Stünzi-Stiftung)	30'000.00		-10'000.00	20'000.00
108	**Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen**	**128'449'173.25**	**6'193'938.24**	**-3'055'657.04**	**131'587'454.45**
1080	**Grundstücke FV**	**39'530'925.95**	**250'017.60**		**39'780'943.55**
1080.00	Grundstücke FV	35'816'978.20	250'017.60		36'066'995.80
1080.10	Grundstücke FV mit Baurechten	3'713'947.75			3'713'947.75
1084	**Gebäude FV**	**87'679'680.50**	**2'149'792.10**	**-430'700.00**	**89'398'772.60**
1084.00	Gebäude FV	85'920'765.85	2'149'792.10	-430'700.00	87'639'857.95
1084.10	Grundeigentumsanteile FV	1'758'914.65			1'758'914.65
1087	**Anlagen im Bau FV**	**1'238'566.80**	**3'794'128.54**	**-2'624'957.04**	**2'407'738.30**
1087.00	Anlagen im Bau FV	1'238'566.80	3'794'128.54	-2'624'957.04	2'407'738.30
14	**Verwaltungsvermögen (VV)**	**150'266'128.53**	**34'727'047.69**	**-19'605'686.17**	**165'387'490.05**
140	**Sachanlagen Verwaltungsvermögen**	**137'833'801.19**	**33'973'857.19**	**-19'349'020.57**	**152'458'637.81**
1400	**Grundstücke VV**	**128'509.56**			**128'509.56**
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	128'509.56			128'509.56

* Spiegelkonto

		Eröffnungsbilanz 01.01.24	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.24
1401	**Strassen und Verkehrswege**	**28'980'658.88**	**2'236'966.47**	**-2'007'881.22**	**29'209'744.13**
1401.00	Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	105'670'542.84	2'160'997.04	-601'904.50	107'229'635.38
1401.09	WB Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-76'689'883.96	75'969.43	-1'405'976.72	-78'019'891.25
1402	**Wasserbau**	**2'310'286.06**	**186'538.39**	**-82'371.82**	**2'414'452.63**
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	7'777'005.91	182'396.90	-20'000.00	7'939'402.81
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-5'466'719.85	4'141.49	-62'371.82	-5'524'950.18
1403	**Übrige Tiefbauten**	**36'432'953.37**	**11'175'836.73**	**-4'669'914.83**	**42'938'875.27**
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	11'237'633.08	1'528'882.24	-487'761.61	12'278'753.71
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-6'904'273.57	135'768.63	-393'814.10	-7'162'319.04
1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	66'282'605.00	2'551'796.82	-1'258'122.78	67'576'279.04
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-45'877'731.66	303'471.97	-977'727.65	-46'551'987.34
1403.20	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe Gemeindewerke	87'352'765.95	6'655'917.07		94'008'683.02
1403.29	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe Gemeindewerke	-75'658'045.43		-1'552'488.69	-77'210'534.12
1404	**Hochbauten**	**46'281'248.02**	**3'010'844.24**	**-3'421'360.63**	**45'870'731.63**
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	150'210'573.78	1'325'267.02	-776'573.64	150'759'267.16
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-107'437'222.08	385'702.90	-2'574'051.18	-109'625'570.36
1404.10	Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	2'695'776.85			2'695'776.85
1404.19	WB Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-1'446'497.27		-70'735.81	-1'517'233.08
1404.20	Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe Gemeindewerke	36'339'573.70	1'274'377.78		37'613'951.48
1404.29	WB Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe Gemeindewerke	-34'080'956.96	25'496.54		-34'055'460.42
1406	**Mobilien VV**	**2'356'631.85**	**873'863.85**	**-586'909.64**	**2'643'586.06**
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	5'737'453.77	778'021.27	-29'000.00	6'486'475.04
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-4'498'923.38	1'933.33	-469'415.10	-4'966'405.15
1406.10	Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	847'014.02	49'401.62	-631.45	895'784.19
1406.19	WB Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	-584'787.72	415.65	-77'358.90	-661'730.97
1406.20	Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe Gemeindewerke	6'528'251.53		-10'504.19	6'517'747.34
1406.29	WB Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe Gemeindewerke	-5'672'376.37	44'091.98		-5'628'284.39
1407	**Anlagen im Bau VV**	**21'343'513.45**	**16'489'807.51**	**-8'580'582.43**	**29'252'738.53**

* Spiegelkonto

		Eröffnungsbilanz 01.01.24	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.24
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	4'987'787.15	13'841'803.81	-4'693'363.58	14'136'227.38
1407.10	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	1'923'987.66	2'648'003.70	-3'544'555.84	1'027'435.52
1407.20	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe Gemeindewerke	14'431'738.64		-342'663.01	14'089'075.63
142	**Immaterielle Anlagen**	**2'710'444.10**	**753'190.50**	**-213'537.77**	**3'250'096.83**
1427	**Immaterielle Anlagen in Realisierung**	**1'317'594.73**	**747'194.50**		**2'064'789.23**
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	1'029'398.30	599'233.40		1'628'631.70
1427.10	Immaterielle Anlagen in Realisierung Eigenwirtschaftsbetriebe	288'196.43	147'961.10		436'157.53
1429	**Übrige immaterielle Anlagen**	**1'392'849.37**	**5'996.00**	**-213'537.77**	**1'185'307.60**
1429.00	Planungsausgaben allgemeiner Haushalt	9'824'004.11			9'824'004.11
1429.09	WB Planungsausgaben allgemeiner Haushalt	-8'443'172.06	5'996.00	-208'226.15	-8'645'402.21
1429.10	Planungsausgaben Eigenwirtschaftsbetriebe	70'807.05			70'807.05
1429.19	WB Planungsausgaben Eigenwirtschaftsbetriebe	-58'789.74		-5'311.62	-64'101.36
1429.20	Planungsausgaben Eigenwirtschaftsbetriebe Gemeindewerke	294'830.26			294'830.26
1429.29	WB Planungsausgaben Eigenwirtschaftsbetriebe Gemeindewerke	-294'830.25			-294'830.25
144	**Darlehen**	**7'489'100.00**		**-10'200.00**	**7'478'900.00**
1444	**Darlehen an öffentliche Unternehmungen**	**4'000'000.00**			**4'000'000.00**
1444.20	Darlehen an öffentliche Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe Gemeindewerke	4'000'000.00			4'000'000.00
1445	**Darlehen an private Unternehmungen**	**3'489'100.00**		**-10'200.00**	**3'478'900.00**
1445.00	Darlehen an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	3'489'100.00		-10'200.00	3'478'900.00
145	**Beteiligungen, Grundkapitalien**	**1'917'673.16**		**-12'300.00**	**1'905'373.16**
1452	**Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden**	**876'692.19**			**876'692.19**
1452.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	876'692.19			876'692.19
1454	**Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen**	**1'040'980.97**		**-12'300.00**	**1'028'680.97**

* Spiegelkonto

		Eröffnungsbilanz 01.01.24	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.24
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	1'000'000.00			1'000'000.00
1454.09	WB Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-12'400.00		-12'300.00	-24'700.00
1454.20	Beteiligungen an öff. Unternehmungen Gemeindewerke	53'380.97			53'380.97
146	**Investitionsbeiträge**	**315'110.08**		**-20'627.83**	**294'482.25**
1462	**Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände**	**9'662.26**		**-1'488.20**	**8'174.06**
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	25'000.00			25'000.00
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-23'991.19		-252.20	-24'243.39
1462.20	Investitionsbeiträge an Gde. und ZV Gemeindewerke	309'144.03			309'144.03
1462.29	WB Investitionsbeiträge an Gde. und ZV Gemeindewerke	-300'490.58		-1'236.00	-301'726.58
1464	**Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen**				
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	317'874.75			317'874.75
1464.09	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-317'874.75			-317'874.75
1465	**Investitionsbeiträge an private Unternehmungen**	**1'010.76**		**-112.31**	**898.45**
1465.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	13'853.50			13'853.50
1465.09	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	-12'842.74		-112.31	-12'955.05
1466	**Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck**	**304'437.06**		**-19'027.32**	**285'409.74**
1466.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	382'491.70			382'491.70
1466.09	WB Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	-78'054.64		-19'027.32	-97'081.96
2	**Passiven**	**-364'186'564.63**	**-1'495'466'485.66**	**1'477'998'463.80**	**-381'654'586.49**
20	**Fremdkapital (FK)**	**-209'015'094.63**	**-1'480'373'895.60**	**1'470'706'336.00**	**-218'682'654.23**

* Spiegelkonto

		Eröffnungsbilanz 01.01.24	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.24
200	**Laufende Verbindlichkeiten**	**-75'106'923.27**	**-1'380'889'371.93**	**1'372'016'104.73**	**-83'980'190.47**
2000	**.**	**-20'946'897.11**	**-380'675'534.95**	**377'966'527.44**	**-23'655'904.62**
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	-12'462'917.12	-159'806'448.87	157'579'568.49	-14'689'797.50
2000.01	Kreditoren Zahlungsausgleichskonto		-161'576'033.99	161'576'033.99	
2000.02	Lieg. Kreditoren HK/NK-Abrechnung FV (14060)	-20'299.05	-31'222.65		-51'521.70
2000.03	Lieg. Kreditoren HK/NK-Abrechnung VV (14020)		-1'228.05		-1'228.05
2000.04	Lieg. Kreditoren HK/NK-Abrechnung AS (14030)		-6'471.70		-6'471.70
2000.05	MWST-Zahllast Vermessung (SpK 1010.05)	-30'521.32	-57'394.20	61'148.89	-26'766.63
2000.06	MWST-Zahllast Abwasser/ARA (SpK 1010.06)	-7'492.85		7'492.85	
2000.07	MWST-Zahllast Kehricht (SpK 1010.07)		-9'698.77		-9'698.77
2000.08	MWST-Zahllast Friedhof und Bestattung (Spk 1010.08)	-14'024.56	-26'951.78	25'015.39	-15'960.95
2000.10	MWST-Zahllast Gemeindewerke	41'561.24		303'585.47	345'146.71
2000.11	Pensionskasse der Gemeinde Horgen		-8'165'502.10	8'164'632.20	-869.90
2000.13	Kreditoren Betreibungsamt	-115'869.71		115'869.71	
2000.14	Kreditoren Quellensteuer Personal ab 1.1.2024		-96'794.30	25'741.90	-71'052.40
2000.15	Kreditoren Werke	-5'956'678.93	-612'684.89		-6'569'363.82
2000.16	Kreditoren Spitex	-109'180.96		26'696.85	-82'484.11
2000.18	Kreditoren Liegenschaften (konsolidiert)	-159'184.75	-74'034.60	156'951.70	-76'267.65
2000.20	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK) (SpK 1019.01)	-947'900.15	-5'796'077.25	5'498'387.05	-1'245'590.35
2000.21	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK) - Werke (SpK 1019.02)	-37'281.15		37'281.15	
2000.22	Kranken- und Unfallversicherungen	-99'486.25	-684'924.95	674'160.10	-110'251.10
2000.22.01	Suva Verwaltung, Unfallversicherung (SpK 1019.03.01)		-4'795.00		-4'795.00
2000.22.03	Unfallversicherung (SpK 1019.03.03)	-65'726.75	-479'592.05	484'456.40	-60'862.40
2000.22.04	Krankentaggeldversicherung (SpK 1019.03.04)	-33'759.50	-200'537.90	189'703.70	-44'593.70
2000.30	Zahlungsausgleichskonto Lohn	-1'027'621.55	-43'730'066.85	43'713'961.70	-1'043'726.70
2001	**Kontokorrente mit Dritten**	**-718'166.21**	**-65'212.36**	**1'512.75**	**-781'865.82**
2001.10	Kontokorrent ZV ZZ (SpK 1011.10)*	-157'970.47	-65'212.36		-223'182.83
2001.20	Kontokorrent PK Horgen (SpK 1011.20)*	-2'790.64			-2'790.64
2001.31	Kontokorrent Elisabetha Baumann-Fonds (SpK 1011.31)*	-557'405.10		1'512.75	-555'892.35

* Spiegelkonto

		Eröffnungsbilanz 01.01.24	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.24
2002	**Steuern**	**-12'290'584.78**	**-855'690.03**	**4'857'536.44**	**-8'288'738.37**
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern Horgen	-12'281'725.91		4'002'067.84	-8'279'658.07
2002.00.20	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern 2020 (SpK 1012.00.20)*	-5'916'984.67		504'952.81	-5'412'031.86
2002.00.21	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern 2021 (SpK 1012.00.21)*	-1'432'161.75		551'026.41	-881'135.34
2002.00.22	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern 2022 (SpK 1012.00.22)*	-4'932'579.49		2'946'088.62	-1'986'490.87
2002.20	MWST Vermessung		-79'042.14	79'042.14	
2002.21	MWST Abwasser/ARA		-552'073.24	552'073.24	
2002.23	MWST Abfall		-118'491.78	118'491.78	
2002.24	MWST Friedhof und Bestattung		-11'058.80	11'058.80	
2002.30	MWST Liegenschaften, Bootshaben (SpK 1019.50)	-1'609.45	-14'200.38	14'044.92	-1'764.91
2002.31	MWST Liegenschaften Parkgarage Schinzenhof (SpK 1019.51)	-7'099.71	-55'490.75	55'275.35	-7'315.11
2002.32	MWST Liegenschaften Sportbad Käpfnach (SpK 1019.52)	-149.71	-17'984.06	18'133.50	-0.27
2002.34	MWST Parkbad Seerose		-7'348.88	7'348.87	-0.01
2003	**Erhaltene Anzahlungen von Dritten**	**-1'223'948.91**	**-142'227.95**	**438'761.87**	**-927'414.99**
2003.15	Akonto Zahlungen Liegenschaften	-683'297.10	-142'227.95	401'295.30	-424'229.75
2003.15.01	Akonto Zahlungen Liegenschaften, VV (14020)	-23'220.00	-7'740.00	23'220.00	-7'740.00
2003.15.02	Akonto Zahlungen Liegenschaften, FV (14060)	-325'245.70	-31'444.95	239'986.75	-116'703.90
2003.15.04	Akonto Zahlungen Liegenschaften, AS (14030)	-319'531.40	-99'368.00	136'963.55	-281'935.85
2003.15.05	Akonto Zahlungen Liegenschaften, Schule (14040)	-1'800.00	-300.00		-2'100.00
2003.15.07	Akonto Zahlungen Liegenschaften, Sportbad Käpfnach (14051)	-13'500.00	-3'375.00	1'125.00	-15'750.00
2003.20	Gemeindewerke - Anzahlungen von Kunden (Bürgerbeteiligung - PVA Rotweg)	-128'155.99		9'889.97	-118'266.02
2003.21	Gemeindewerke - Anzahlungen von Kunden (Bürgerbeteiligung - PVA Feuerwehrgebäude)	-412'495.82		27'576.60	-384'919.22
2004	**Transferverbindlichkeiten**	**-5'152'444.58**	**-5'115'148.77**	**4'839'698.65**	**-5'427'894.70**
2004.13	Transferverbindlichkeiten Entschädigungen an SRD (SpK 1014.13)*	-27'835.95	-41'515.43		-69'351.38

* Spiegelkonto

		Eröffnungsbilanz 01.01.24	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.24
2004.14	Transferverbindlichkeiten Entschädigungen an ZV SPD (SpK 1014.14)*	-26'698.65		26'698.65	
2004.15	Transferverbindlichkeiten Entschädigungen an ZV SNH (SpK 1014.15)*	-175'747.75	-12'464.39		-188'212.14
2004.16	Transferverbindlichkeiten ZV ZPZ (SpK 1014.16)*	-20'922.30	-12'898.85		-33'821.15
2004.17	Transferverbindlichkeiten ZV ARA Zimmerberg (SpK 1014.17)*	-43'675.81	-97'901.03		-141'576.84
2004.30	Transferverbindlichkeiten Beiträge an Gemeinwesen und Dritten	-4'813'000.00	-4'939'500.00	4'813'000.00	-4'939'500.00
2004.32	Transferverbindlichkeiten Beiträge an ZV HPS (SpK 1014.32)*	-44'564.12	-10'869.07		-55'433.19
2005	**Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)**	**-11'876'512.80**	**-962'710'908.38**	**964'813'606.58**	**-9'773'814.60**
2005.03	Kontokorrent Werke		-16'450'979.45	16'450'979.45	
2005.04	Kontokorrent Werke (Hilfskonto IR)		-8'174'144.56	8'174'144.56	
2005.05	Kontokorrent Photovoltaikanlage - Umwelt/Werke	-197'103.21			-197'103.21
2005.08	Kontokorrent Liegenschaften Allg.	3'859.25	-6'020'438.80	6'016'579.55	
2005.09	Kontokorrent Liegenschaften ESR		-5'991'179.89	5'991'179.89	
2005.10	Abrechnungskonto Steuern Rechnungsjahr	-4'764'124.96	-545'525'787.90	546'945'733.36	-3'344'179.50
2005.10.01	Abrechnungskonto Steuern Rechnungsjahr - Politische Gemeinde	-3'422'049.99	-254'570'285.60	255'482'147.27	-2'510'188.32
2005.10.02	Ablieferung Steuern Rechnungsjahr - Güter	-1'342'074.97	-5'971'935.78	6'480'019.57	-833'991.18
2005.10.03	Abrechnungskonto Steuern - Tageseingänge		-284'983'566.52	284'983'566.52	
2005.12	Ablieferung Steuern Rechnungsjahr	-3'986'931.61	-177'750'426.97	174'622'566.61	-7'114'791.97
2005.13	Ablieferungen Steuern frühere Jahre	-1'902'511.18	-61'441'129.48	65'568'312.65	2'224'671.99
2005.13.03	Ablieferungen Steuern 2003		-2'415.40	2'763.40	348.00
2005.13.04	Ablieferungen Steuern 2004		-1'415.40	1'415.40	
2005.13.06	Ablieferungen Steuern 2006		-4'226.00	4'346.00	120.00
2005.13.07	Ablieferungen Steuern 2007	640.00	-1'020.00	780.00	400.00
2005.13.08	Ablieferungen Steuern 2008		-4'983.52	9'896.25	4'912.73
2005.13.09	Ablieferungen Steuern 2009	700.00	-806'826.00	1'685'150.45	879'024.45
2005.13.10	Ablieferungen Steuern 2010	-301.97	-170'732.87	354'385.27	183'350.43
2005.13.11	Ablieferungen Steuern 2011		-16'813.45	44'711.25	27'897.80
2005.13.12	Ablieferungen Steuern 2012	993.80	-341'624.63	676'326.85	335'696.02

* Spiegelkonto

		Eröffnungsbilanz 01.01.24	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.24
2005.13.13	Ablieferungen Steuern 2013	-1.76	-926'988.60	1'844'982.61	917'992.25
2005.13.14	Ablieferungen Steuern 2014	430.66	-646'996.54	1'282'888.80	636'322.92
2005.13.15	Ablieferungen Steuern 2015	-266.05	-231'788.03	478'624.80	246'570.72
2005.13.16	Ablieferungen Steuern 2016	-4'359.98	-1'186'381.46	2'524'224.73	1'333'483.29
2005.13.17	Ablieferungen Steuern 2017	-1'071.55	-455'604.15	385'555.99	-71'119.71
2005.13.18	Ablieferungen Steuern 2018	-76'054.77	-573'755.55	649'708.87	-101.45
2005.13.19	Ablieferungen Steuern 2019	18'448.79	-1'304'651.40	1'213'522.41	-72'680.20
2005.13.20	Ablieferungen Steuern 2020	-96'159.51	-3'161'932.70	2'757'620.17	-500'472.04
2005.13.21	Ablieferungen Steuern 2021	-598'297.68	-8'812'787.33	9'134'768.31	-276'316.70
2005.13.22	Ablieferungen Steuern 2022	-1'148'416.86	-13'586'526.61	14'025'802.20	-709'141.27
2005.13.23	Ablieferungen Steuern 2023		-29'202'454.14	28'490'838.89	-711'615.25
2005.13.98	Ablieferungen Steuern 1998	762.90	-762.90		
2005.13.99	Ablieferungen Steuern 1999	442.80	-442.80		
2005.14	Ablieferungen Steuern frühere Jahre Hirzel	-868.51		868.51	
2005.14.16	Ablieferungen Steuern 2016	-102.67		102.67	
2005.14.17	Ablieferungen Steuern 2017	-765.84		765.84	
2005.20	Abrechnungskonto Quellensteuern I		-4'778'352.40	4'778'352.40	
2005.21	Abrechnungskonto Quellensteuern II	-51'061.40	-944'267.65	422'597.05	-572'732.00
2005.22	Abrechnungskonto Nachsteuern		-440'720.84	440'720.84	
2005.23	Abrechnungskonto Steuerausscheidungen		-1'568'547.45	1'568'547.45	
2005.24	Abrechnungskonto Pauschale Steueranrechnung		-588'809.55	588'809.55	
2005.26	Abrechnungskonto abgeschriebene Steuern Horgen	-191'922.55	-168'799.78	360'722.33	
2005.27	Abrechnungskonte abgeschriebene Steuern Hirzel	-3'255.35	-3'976.85	7'232.20	
2005.30	Lohn - Abrechnungskonto		-45'136'731.00	45'136'731.00	
2005.31	Lohn - Abrechnungskonto Feuerwehr		-52'030.00	52'030.00	
2005.32	Lohn - Abrechnungskonto Personalverband				
2005.33	Lohn - Quellensteuer Personal - bis 31.12.2023	-48'886.80		48'886.80	
2005.36	Lohn - Entschädigungen MSE/EO	15'240.60	-158'416.60	161'779.55	18'603.55
2005.37	Lohn - Entschädigungen KTG	-2'482.80	-289'265.40	291'748.20	
2005.38	Lohn - Entschädigungen UVG / SUVA		-162'146.40	162'146.40	
2005.39	Lohn - Negativabrechnung Mitarbeitende (SpK 1015.39)		-793.60		-793.60
2005.41	Debitorenzahlungsausgleichskonto		-17'481'419.17	17'481'419.17	

* Spiegelkonto

		Eröffnungsbilanz 01.01.24	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.24
2005.42	Debitoren Vorauszahlungskonto	-156'431.70	-1'225'118.13	1'232'676.88	-148'872.95
2005.43	Debitoren Vorauszahlungen Werke	-38'219.54	-4'943.97		-43'163.51
2005.45	ESR-Fehlerkonto		-92'870.75	89'777.50	-3'093.25
2005.47	Debitoren - Eingang manuell VS (ohne Steuern)		-13'349.18	13'349.18	
2005.48	Debitoren - Eingang QR VS andere Abteilung		-47'136.13	46'986.13	-150.00
2005.49.00	Debitoren Liegenschaften Vorauszahlungen	-183'727.93	-50'750.61	39'906.43	-194'572.11
2005.49.00.	Debitoren Liegenschaften Vorauszahlungen, VV (14020)	-23'968.58	-6'475.76	7'845.18	-22'599.16
2005.49.00.	Debitoren Liegenschaften Vorauszahlungen, FV (14060)	-64'617.20	-13'927.75	10'450.95	-68'094.00
2005.49.00.	Debitoren Liegenschaften Vorauszahlungen, AS (14030)	-86'549.35	-26'256.70	20'224.60	-92'581.45
2005.49.00.	Debitoren Liegenschaften Vorauszahlungen, Schule (14040)	-7'848.30	-3'395.90	841.20	-10'403.00
2005.49.00. 06	Debitoren Liegenschaften Vorauszahlungen, Sport und Freizeit (14050)	-744.50	-150.00	544.50	-350.00
2005.49.00. 11	Debitoren Liegenschaften Vorauszahlungen, Parkbad Seerose		-544.50		-544.50
2005.50	Interne Kontoüberträge		-51'219'467.74	51'217'817.19	-1'650.55
2005.50.01	Finanzen - Kasse/PC/Bank		-50'800'000.00	50'800'000.00	
2005.50.02	Einwohnerdienste - Ablieferungen		-156'176.00	156'176.00	
2005.50.04	Zivilstandsamt - Ablieferungen		-7'570.00	7'570.00	
2005.50.97	Differenzen				
2005.50.98	Finanzen - Abklärungskonto		-255'721.74	254'071.19	-1'650.55
2005.51	Abrechnungskonto Diverses	-55'903.15	-15'851'173.80	15'859'645.05	-47'431.90
2005.51.20	Schule - Familientage Laax	-1'220.90	-12'830.00	13'102.95	-947.95
2005.51.30	Sozialversicherungen - Zuscalc		-15'743'243.60	15'743'243.60	
2005.51.80	Bau - Forst	-9'892.60	-95'100.20	83'894.35	-21'098.45
2005.51.91	Kompol Bezirk Horgen	-44'789.65		19'404.15	-25'385.50
2005.60	Abrechnungskonto Abteilungen	-5'435.05		5'435.05	
2005.60.05	Tiefbau - 219209 Überlauf Parkplatz Moorschwand (SpK 1015.60.05)	-5'335.05		5'335.05	
2005.60.30	EWD - Abrechnungskonto Verkauf Engel (SpK 1015.60.30)	-100.00		100.00	
2005.70	Soziales - Abrechnungskonto Tutoris	-305'926.16	-1'077'734.33	1'035'589.45	-348'071.04
2005.70.02	TUTORIS - Kasse Zahlungen (SpK 1015.70.02)	-8.00		8.00	
2005.70.08	TUTORIS - Lohnverwaltungen (SpK 1015.70.08)	-287'607.31	-621'807.18	580'453.30	-328'961.19
2005.70.09	TUTORIS - Vorschuss Klienten (SpK 1015.70.09)	-10'616.50	-455'927.15	455'128.15	-11'415.50

* Spiegelkonto

		Eröffnungsbilanz 01.01.24	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.24
2005.70.16	TUTORIS - Schönenberg Asyl VA KVG (SpK 1015.70.16)	-4'280.60			-4'280.60
2005.70.17	TUTORIS - Hütten Asyl VA KVG (1015.70.17)	-3'413.75			-3'413.75
2005.81	Debitoren Vorauszahlungen Spitex (konsolidiert)	-820.75		336.20	-484.55
2006	**Depotgelder und Kautionen**	**-22'828'563.43**	**-31'319'205.59**	**19'098'461.00**	**-35'049'308.02**
2006.01	Schlüsseldepots	-1'320.00	-85'000.00	85'000.00	-1'320.00
2006.01.01	Liegenschaften Schlüsseldepots	-1'320.00	-85'000.00	85'000.00	-1'320.00
2006.02	Personal - Depot Kaffeekarte	-1'460.00	-60.00	80.00	-1'440.00
2006.03	Depot Betreibungsamt	-715'956.33	-258'157.09		-974'113.42
2006.05	Depot Werke	-9'080.00	-20.00		-9'100.00
2006.06	Depot Bau	-28'467.10			-28'467.10
2006.08	Depot Kinder/Jugend/Familie	-900.00	-200.00	100.00	-1'000.00
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	-22'071'380.00	-30'975'768.50	19'013'281.00	-34'033'867.50
2009	**Übrige laufende Verbindlichkeiten**	**-69'805.45**	**-5'443.90**		**-75'249.35**
2009.40	Quartiererschliessungen				
2009.60	Übrige laufende Verpflichtungen - Betreibungsamt	-11'791.60	-5'443.90		-17'235.50
2009.61	Vorauszahlungen Diverse	-58'013.85			-58'013.85
201	**Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten**	**-10'000'000.00**	**-34'000'000.00**	**20'000'000.00**	**-24'000'000.00**
2014	**Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten**	**-10'000'000.00**	**-14'000'000.00**	**10'000'000.00**	**-14'000'000.00**
2014.40	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	-10'000'000.00	-14'000'000.00	10'000'000.00	-14'000'000.00
2019	**Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten gegenüber Dritten**		**-20'000'000.00**	**10'000'000.00**	**-10'000'000.00**
2019.00	Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten gegenüber Dritten		-20'000'000.00	10'000'000.00	-10'000'000.00
204	**Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)**	**-1'421'388.40**	**-1'756'522.39**	**1'619'699.62**	**-1'558'211.17**
2040	**Passive RA Personalaufwand**	**-6'860.00**	**-11'817.00**	**6'860.00**	**-11'817.00**
2040.00	Passive RA Personalaufwand	-6'860.00	-11'817.00	6'860.00	-11'817.00
2041	**Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**-1'176'761.30**	**-1'403'199.85**	**1'375'072.52**	**-1'204'888.63**
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1'176'761.30	-288'351.70	260'224.37	-1'204'888.63

* Spiegelkonto

		Eröffnungsbilanz 01.01.24	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.24
2041.00.01	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-257'622.75	-115'832.61	257'622.75	-115'832.61
2041.00.10	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand - Bibliothek	-4'848.75		2'601.62	-2'247.13
2041.00.11	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand - Werke	-914'289.80	-172'519.09		-1'086'808.89
2041.21	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Liegenschaften Miete		-1'114'848.15	1'114'848.15	
2041.21.01	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Miete, Lieg. VV (14020)		-444'938.82	444'938.82	
2041.21.02	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Miete, Lieg. FV (14060)		-511'323.63	511'323.63	
2041.21.04	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Miete, Lieg. AS (14030)		-4'440.00	4'440.00	
2041.21.06	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Miete, Sport und Freizeit (14050)		-374.85	374.85	
2041.21.07	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Miete, Sportbad Käpfnach (14051)		-9'374.85	9'374.85	
2041.21.08	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Miete, Parkgarage Schinzenhof (14061)		-7'021.80	7'021.80	
2041.21.09	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Miete, Bootshaaben (14410)		-137'374.20	137'374.20	
2043	**Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung**	**-147'629.30**	**-229'367.74**	**147'629.30**	**-229'367.74**
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-147'629.30	-229'367.74	147'629.30	-229'367.74
2044	**Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag**	**-90'137.80**	**-112'137.80**	**90'137.80**	**-112'137.80**
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-90'137.80	-112'137.80	90'137.80	-112'137.80
205	**Kurzfristige Rückstellungen**	**-37'347'752.54**	**-18'159'604.01**	**34'915'374.60**	**-20'591'981.95**
2050	**Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals**	**-1'262'377.94**	**-240'303.01**		**-1'502'680.95**
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals allgemeiner Haushalt	-1'059'264.97	-38'737.51		-1'098'002.48
2050.10	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Wasserversorgung	-43'277.03	-61'622.64		-104'899.67
2050.40	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Elektrizitäswerk	-118'427.27	-64'652.47		-183'079.74

* Spiegelkonto

		Eröffnungsbilanz 01.01.24	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.24
2050.50	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Gasversorgung	-28'952.70	-43'041.21		-71'993.91
2050.60	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Fernwärme	-12'455.97	-32'249.18		-44'705.15
2055	**Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit**	**-170'000.00**	**-44'000.00**		**-214'000.00**
2055.00	Rückstellungen für ausstehende Belagsarbeiten	-170'000.00			-170'000.00
2055.01	Rückstellungen für MiGel		-44'000.00		-44'000.00
2056	**Kurzfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen**	**-168'378.60**	**-133'302.00**	**168'378.60**	**-133'302.00**
2056.00	Kurzfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	-168'378.60	-133'302.00	168'378.60	-133'302.00
2057	**Kurzfristige Rückstellungen für Finanzaufwand**	**-1'000'000.00**			**-1'000'000.00**
2057.00	Kurzfristige Rückstellungen für Finanzaufwand	-1'000'000.00			-1'000'000.00
2059	**Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung**	**-34'746'996.00**	**-17'741'999.00**	**34'746'996.00**	**-17'741'999.00**
2059.00	Übrige kurzfristige Rückstellungen	-220'000.00		220'000.00	
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	-34'526'996.00	-17'741'999.00	34'526'996.00	-17'741'999.00
206	**Langfristige Finanzverbindlichkeiten**	**-64'750'000.00**	**-30'000'000.00**	**24'000'000.00**	**-70'750'000.00**
2060	**Hypotheken**	**-720'000.00**			**-720'000.00**
2060.00	Hypotheken	-720'000.00			-720'000.00
2064	**Darlehen, Schuldscheine**	**-64'030'000.00**	**-30'000'000.00**	**24'000'000.00**	**-70'030'000.00**
2064.01	Darlehen von Banken	-50'000'000.00	-20'000'000.00	10'000'000.00	-60'000'000.00
2064.02	Darlehen von Versicherungen	-14'000'000.00	-10'000'000.00	14'000'000.00	-10'000'000.00
2064.03	Darlehen von Privaten	-30'000.00			-30'000.00
208	**Langfristige Rückstellungen**	**-17'592'210.00**	**-15'163'705.40**	**17'934'209.00**	**-14'821'706.40**
2086	**Langfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen**	**-192'210.00**	**-121'706.40**	**192'210.00**	**-121'706.40**
2086.00	Langfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	-192'210.00	-121'706.40	192'210.00	-121'706.40

* Spiegelkonto

		Eröffnungsbilanz 01.01.24	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.24
2089	**Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung**	**-17'400'000.00**	**-15'041'999.00**	**17'741'999.00**	**-14'700'000.00**
2089.20	Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	-17'400'000.00	-15'041'999.00	17'741'999.00	-14'700'000.00
209	**Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital**	**-2'796'820.42**	**-404'691.87**	**220'948.05**	**-2'980'564.24**
2091	**Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital**	**-140'837.75**		**109'699.80**	**-31'137.95**
2091.00	Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-140'837.75		109'699.80	-31'137.95
2092	**Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital**	**-2'655'982.67**	**-404'691.87**	**111'248.25**	**-2'949'426.29**
2092.00	Gemeindefonds	-592'130.34	-10'897.60	79'042.30	-523'985.64
2092.01	Schulfonds	-501'372.11	-5'013.70	8'250.00	-498'135.81
2092.02	Fürsorgefonds	-835'618.57	-8'356.20	17'398.30	-826'576.47
2092.03	Legat Geschwister Schinz	-56'553.00	-565.55		-57'118.55
2092.06	Wilhelm Stünzi-Stiftung	-203'393.70	-2'033.95	3'908.00	-201'519.65
2092.07	Legat für Baumgärtlihof (Nachlass Rellstab)	-202'171.41	-2'021.70		-204'193.11
2092.08	Gottlieb-Stiftung	-81'941.67	-819.40	925.85	-81'835.22
2092.09	Spitex Horgen-Oberrieden Fonds	-156'477.25	-374'720.52	1'723.80	-529'473.97
2092.13	Spendenfonds Wohn- und Pflegeheim	-26'324.62	-263.25		-26'587.87
29	**Eigenkapital (EK)**	**-155'171'470.00**	**-15'092'590.06**	**7'292'127.80**	**-162'971'932.26**
290	**Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**	**-49'476'290.73**	**-5'877'586.40**	**2'447'621.59**	**-52'906'255.54**
2900	**Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**	**-49'476'290.73**	**-5'877'586.40**	**2'447'621.59**	**-52'906'255.54**
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	-10'743'727.05	-1'128'467.53		-11'872'194.58
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-9'438'231.72	-737'608.78		-10'175'840.50
2900.30	Spezialfinanzierung Abfall	-2'292'507.14	-121'006.35		-2'413'513.49
2900.40	Spezialfinanzierung EW	-10'747'833.38	-3'686'140.77		-14'433'974.15
2900.50	Spezialfinanzierung Gasversorgung	-13'308'802.15		2'447'621.59	-10'861'180.56
2900.60	Spezialfinanzierung Fernwärme	-2'247'356.58	-187'679.53		-2'435'036.11
2900.70	Spezialfinanzierung Wohn- und Pflegeheim Spyrigarten	-697'832.71	-16'683.44		-714'516.15
291	**Fonds im Eigenkapital**	**-870'823.00**	**-240'000.00**		**-1'110'823.00**

* Spiegelkonto

		Eröffnungsbilanz 01.01.24	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.24
2910	**Fonds im Eigenkapital**	**-870'823.00**	**-240'000.00**		**-1'110'823.00**
2910.00	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	-540'750.00	-240'000.00		-780'750.00
2910.01	Forstreservefonds	-330'073.00			-330'073.00
294	**Finanzpolitische Reserve**	**-4'000'000.00**			**-4'000'000.00**
2940	**Finanzpolitische Reserve**	**-4'000'000.00**			**-4'000'000.00**
2940.00	Finanzpolitische Reserve	-4'000'000.00			-4'000'000.00
299	**Bilanzüberschuss/-fehlbetrag**	**-100'824'356.27**	**-8'975'003.66**	**4'844'506.21**	**-104'954'853.72**
2990	**Jahresergebnis**	**-4'844'506.21**	**-4'130'497.45**	**4'844'506.21**	**-4'130'497.45**
2990.00	Jahresergebnis	-4'844'506.21	-4'130'497.45	4'844'506.21	-4'130'497.45
2999	**Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre**	**-95'979'850.06**	**-4'844'506.21**		**-100'824'356.27**
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-95'979'850.06	-4'844'506.21		-100'824'356.27
	Gewinn / Verlust		**-914'933'916.38**	**914'933'916.38**	

* Spiegelkonto

Seerettungsdienst

Betriebskosten- und Investitionsabrechnung 2024

Konsortialbuchhaltung

Kontakt
Seerettungsdienst
c/o Gemeindeverwaltung
Bahnhofstrasse 10
8810 Horgen

Geschäftsführer/in: Sandra Gassmann, Gemeinde Horgen

Rechnungsführer/in: Alexander Suter, Gemeinde Horgen
Telefon 044 728 42 19
E-Mail alexander.suter@horgen.ch

Betriebsaufwände und -erträge

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4220	**Rettungsdienste**	**155’542.58**	**15’582.55**	**157’000.00**	**7’000.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	75’502.85		83’500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3’751.10		4’000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	16.80		0.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	599.05		1’000.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3.00		0.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1’940.95		0.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6’496.36		0.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3’103.20		1’500.00	
3130.00.01	Allgemeine Verwaltungskosten	17’463.17		20’000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5’336.80		4’500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3’655.30		3’500.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6’790.35		5’500.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30’883.65		33’500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00		0.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9’132.50		7’000.00
4250.00	Verkäufe		6’450.05		0.00
6310	**Schifffahrt**		**80’894.55**		**76’000.00**
4601.00	Anteil am Ertrag kantonaler Steuern		80’894.55		76’000.00
9610	**Zinsen**	**927.00**		**0.00**	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	927.00		0.00	
9998	**Abschluss Zweckverband**		**59’992.48**		**74’000.00**
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		59’992.48		74’000.00
	Betriebsergebnis				
	Betriebsgewinn				
	Betriebsverlust		0.00		0.00

Betriebsaufwände und -erträge - Verteilschlüssel

Einzelkonten nach Funktionen		Gesamt Einwohner 54'784		Einwohner 31.12.24 24'456		Einwohner 31.12.24 5'374		Einwohner 31.12.24 18'191		Einwohner 31.12.24 6'763	
		Rechnung 2024		Gemeinde Horgen		Gemeinde Oberrieden		Gemeinde Thalwil		Gemeinde Herrliberg	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4220	**Rettungsdienste**	**155'542.58**	**15'582.55**	**69'435.41**	**6'956.17**	**15'257.84**	**1'528.56**	**51'647.83**	**5'174.18**	**19'201.50**	**1'923.64**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	75'502.85		33'705.06		7'406.40		25'070.68		9'320.71	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'751.10		1'674.52		367.96		1'245.55		463.07	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	16.80		7.50		1.65		5.58		2.07	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	599.05		267.43		58.76		198.91		73.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3.00		1.34		0.29		1.00		0.37	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'940.95		866.45		190.40		644.49		239.61	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'496.36		2'900.02		637.26		2'157.11		801.97	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'103.20		1'385.28		304.41		1'030.42		383.09	
3130.00.01	Allgemeine Verwaltungskosten	17'463.17		7'795.69		1'713.04		5'798.64		2'155.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'336.80		2'382.39		523.51		1'772.08		658.82	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'655.30		1'631.76		358.56		1'213.74		451.24	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'790.35		3'031.27		666.09		2'254.73		838.26	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'883.65		13'786.70		3'029.51		10'254.90		3'812.54	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'132.50		4'076.82		895.85		3'032.44		1'127.39
4250.00	Verkäufe		6'450.05		2'879.35		632.71		2'141.74		796.25
6310	**Schifffahrt**		**80'894.55**		**36'111.94**		**7'935.30**		**26'861.00**		**9'986.31**
4601.00	Anteil am Ertrag kantonaler Steuern		80'894.55		36'111.94		7'935.30		26'861.00		9'986.31
9610	**Zinsen**	**927.00**		**413.82**		**90.93**		**307.81**		**114.44**	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	927.00		413.82		90.93		307.81		114.44	
	Betriebsergebnis										
	Betriebsgewinn										
	Betriebsverlust		59'992.48		26'781.12		5'884.91		19'920.46		7'405.99

Investitionen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4220	**Rettungsdienste**						
5060.00	Mobilien	95'361.83		80'000.00		0.00	
9999	**Abschluss IR**						
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		95'361.83				
6900.00	Aktivierte Ausgaben				80'000.00		0.00
	Investitionen						
	Total Nettoinvestitionen		95'361.83	0.00	80'000.00	0.00	0.00

Betriebsaufwände und -erträge - Verteilschlüssel

Einzelkonten nach Funktionen		Gesamt Einwohner 54'784		Einwohner 31.12.24 24'456		Einwohner 31.12.24 5'374		Einwohner 31.12.24 18'191		Einwohner 31.12.24 6'763	
		Rechnung 2024		Gemeinde Horgen		Gemeinde Oberrieden		Gemeinde Thalwil		Gemeinde Herrliberg	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4220	**Rettungsdienste**	**95'361.83**	**95'361.83**	**42'570.26**	**42'570.26**	**9'354.46**	**9'354.46**	**31'664.85**	**31'664.85**	**11'772.26**	**11'772.26**
5060.00	Mobilien	95'361.83		42'570.26		9'354.46		31'664.85		11'772.26	
9999	**Abschluss IR**										
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		95'361.83		42'570.26		9'354.46		31'664.85		11'772.26
	Betriebsergebnis										
	Betriebsgewinn										
	Betriebsverlust		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00

Erläuterungen

Detailerläuterungen zu den Betriebsaufwänden und -erträgen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	Budgetabweichungen
4220	**Rettungsdienste**				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	75'502.85	83'500.00	-7'997.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'751.10	4'000.00	-248.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16.80	0.00	16.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	599.05	1'000.00	-400.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3.00	0.00	3.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'940.95	0.00	1'940.95	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'496.36	0.00	0.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'103.20	1'500.00	1'603.20	
3130.00.01	Allgemeine Verwaltungskosten	17'463.17	20'000.00	-2'536.83	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'336.80	4'500.00	836.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'655.30	3'500.00	155.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'790.35	5'500.00	1'290.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'883.65	33'500.00	-2'616.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0.00	0.00	0.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-9'132.50	-7'000.00	-2'132.50	
4250.00	Verkäufe	-6'450.05	0.00	-6'450.05	
6310	**Schifffahrt**				
4601	Anteil am Ertrag kantonaler Steuern	-80'894.55	-76'000.00	-4'894.55	
9610	**Zinsen**				
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	927.00	0.00	927.00	
9998	**Abschluss**				
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden	-59'992.48	-74'000.00	14'007.52	

Detailerläuterungen zu den Investitionen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	Budgetabweichungen
5060.00	Mobilien	95'361.83	80'000.00	15'361.83	

Bilanz

Aktiven		01.01.2024	31.12.2024
1	**Aktiven**	**97'662.22**	**156'349.31**
10	**Finanzvermögen**	**97'662.22**	
101	**Forderungen**	**97'662.22**	**156'349.31**
1010	**Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten**	**815.00**	**995.00**
1010.00	Forderungen Sammelkonto	815.00	995.00
1013	**Anzahlung an Dritte**	**32'902.37**	**0.00**
1013.00	Vorauszahlung an Dritte	32'902.37	0.00
1014	**Transferforderungen**	**63'944.85**	**155'354.31**
1014.11	Transferforderung Gemeinde Horgen	27'835.95	69'351.38
1014.12	Transferforderung Gemeinde Oberrieden	6'336.20	15'239.37
1014.13	Transferforderung Gemeinde Thalwil	21'826.80	51'585.31
1014.14	Transferforderung Gemeinde Herrliberg	7'945.90	19'178.25

Passiven		01.01.2024	31.12.2024
2	**Passiven**	**97'662.22**	**156'349.31**
20	**Fremdkapital**	**97'662.22**	**156'349.31**
200	**Laufende Verbindlichkeiten**	**97'662.22**	**156'349.31**
2000	**Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten**	**14'899.80**	**7'633.24**
2000.00	Kreditoren Sammelkontoe	14'899.80	7'633.24
2001	**Kontokorrente mit Dritten**	**82'254.92**	**148'468.57**
2001.01	Kontokorrentschuld Horgen	82'254.92	148'468.57
2005	**Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)**	**507.50**	**247.50**
2005.42	Vorauszahlungskonto Debitoren	507.50	247.50
204	**Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)**	**0.00**	**0.00**
2041	**Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**0.00**	**0.00**
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00

Öffentlich-rechtliche einfache Gesellschaft

Wasserversorgung HTRK

Betriebskosten- und Investitionsabrechnung 2024

Konsortialbuchhaltung

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Anträge und Beschlüsse	3
1	Anträge und Beschlüsse	4
	Jahresrechnung	12
2	Betriebsaufwände und -erträge	13
3	Betriebsaufwände und -erträge - Verteilschlüssel	15
4	Erläuterungen zu Betriebsaufwände und -erträge	16
5	Investitionsrechnung	18
6	Investitionsrechnung - Verteilschlüssel	19
7	Erläuterungen zur Investitionsrechnung	20
8	Bilanz	21

Kontakt
Wasserversorgung HTRK
c/o Gemeinde Thalwil
Postfach
8800 Thalwil

Präsident Ueli Fröhlich, Gemeinderat Horgen

Rechnungsführer: Raphael Giebel, Leiter Rechnungswesen, Thalwil
Telefon 044 723 22 41
E-Mail raphael.giebel@thalwil.ch

Anträge und Beschlüsse

Antrag der Vorsteherschaft

1 Die Vorsteherschaft hat die Jahresrechnung 2024 der Wasserversorgung HTRK genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Betriebsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	362’711.77
	Gesamtertrag	Fr.	34’772.43
	Aufwandüberschuss	**Fr.**	**-327’939.34**

Der Aufwandüberschuss der Betriebsrechnung wird auf die beteiligten Gemeinden entsprechend ihren Anteilen gemäss Konsortiumsvertrag von 1905, Art. 11 verteilt:

	Gemeinde Horgen	Fr.	81’984.85
	Gemeinde Thalwil	Fr.	114’778.79
	Gemeinde Rüschlikon	Fr.	65’587.85
	Gemeinde Kilchberg	Fr.	65’587.85

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	750’308.74
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**-750’308.74**

Die Nettoinvestitionen werden auf die beteiligten Gemeinden entsprechend ihren Anteilen gemäss Konsortiumsvertrag von 1905, Art. 15 verteilt:

	Gemeinde Horgen	Fr.	187’577.20
	Gemeinde Thalwil	Fr.	262’608.04
	Gemeinde Rüschlikon	Fr.	150’061.75
	Gemeinde Kilchberg	Fr.	150’061.75

Bilanz	**Bilanzsumme**	**Fr.**	**582’127.70**

2 Die Vorsteherschaft beantragt den Gemeinderäten der Vertragsgemeinden die Jahresrechnung 2024 der Wasservorgung HTRK zu genehmigen.

Thalwil,
Betriebskommission Wasservorgung HTRK

Ueli Fröhlich, Präsident Jan Adams, Betriebsleiter

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2024 der Wasserversorgung HTRK in der von der Vorsteherschaft beschlossenen Fassung geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Betriebsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	362’711.77
	Gesamtertrag	Fr.	34’772.43
	Aufwandüberschuss	**Fr.**	**-327’939.34**

Der Aufwandüberschuss der Betriebsrechnung wird auf die beteiligten Gemeinden entsprechend ihren Anteilen gemäss Konsortiumsvertrag von 1905, Art. 11 verteilt:

	Gemeinde Horgen	Fr.	81’984.85
	Gemeinde Thalwil	Fr.	114’778.79
	Gemeinde Rüschlikon	Fr.	65’587.85
	Gemeinde Kilchberg	Fr.	65’587.85
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	750’308.74
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**-750’308.74**

Die Nettoinvestitionen werden auf die beteiligten Gemeinden entsprechend ihren Anteilen gemäss Konsortiumsvertrag von 1905, Art. 15 verteilt:

	Gemeinde Horgen	Fr.	187’577.20
	Gemeinde Thalwil	Fr.	262’608.04
	Gemeinde Rüschlikon	Fr.	150’061.75
	Gemeinde Kilchberg	Fr.	150’061.75
Bilanz	**Bilanzsumme**	**Fr.**	**582’127.70**

2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung 2024 der Wasserversorgung HTRK finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt den Gemeinderäten der Vertragsgemeinden, die Jahresrechnung 2024 der Wasserversorgung HTRK entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

Thalwil,
Rechnungsprüfungskommission Thalwil

Guido Emmenegger, Präsident Rudolf Gloor, Aktuar

Beschluss des Gemeinderats der Vertragsgemeinde Horgen

Der Gemeinderat der Vertragsgemeinde Horgen hat die Jahresrechnung 2024 der Wasserversorgung HTRK entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Betriebsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	362’711.77
	Gesamtertrag	Fr.	34’772.43
	Aufwandüberschuss	**Fr.**	**-327’939.34**

Der Aufwandüberschuss der Betriebsrechnung wird auf die beteiligten Gemeinden entsprechend ihren Anteilen gemäss Konsortiumsvertrag von 1905, Art. 11 verteilt:

	Gemeinde Horgen	Fr.	81’984.85
	Gemeinde Thalwil	Fr.	114’778.79
	Gemeinde Rüschlikon	Fr.	65’587.85
	Gemeinde Kilchberg	Fr.	65’587.85
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	750’308.74
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**-750’308.74**

Die Nettoinvestitionen werden auf die beteiligten Gemeinden entsprechend ihren Anteilen gemäss Konsortiumsvertrag von 1905, Art. 15 verteilt:

	Gemeinde Horgen	Fr.	187’577.20
	Gemeinde Thalwil	Fr.	262’608.04
	Gemeinde Rüschlikon	Fr.	150’061.75
	Gemeinde Kilchberg	Fr.	150’061.75
Bilanz	**Bilanzsumme**	**Fr.**	**582’127.70**

Horgen,
Gemeinderat Horgen

Beat Nüesch, Gemeindepräsident Felix Oberhänsli, Gemeindeschreiber

Beschluss des Gemeinderats der Vertragsgemeinde Thalwil

Der Gemeinderat der Vertragsgemeinde Thalwil hat die Jahresrechnung 2024 der Wasserversorgung HTRK entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Betriebsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	362’711.77
	Gesamtertrag	Fr.	34’772.43
	Aufwandüberschuss	**Fr.**	**-327’939.34**

Der Aufwandüberschuss der Betriebsrechnung wird auf die beteiligten Gemeinden entsprechend ihren Anteilen gemäss Konsortiumsvertrag von 1905, Art. 11 verteilt:

	Gemeinde Horgen	Fr.	81’984.85
	Gemeinde Thalwil	Fr.	114’778.79
	Gemeinde Rüschlikon	Fr.	65’587.85
	Gemeinde Kilchberg	Fr.	65’587.85
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	750’308.74
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**-750’308.74**

Die Nettoinvestitionen werden auf die beteiligten Gemeinden entsprechend ihren Anteilen gemäss Konsortiumsvertrag von 1905, Art. 15 verteilt:

	Gemeinde Horgen	Fr.	187’577.20
	Gemeinde Thalwil	Fr.	262’608.04
	Gemeinde Rüschlikon	Fr.	150’061.75
	Gemeinde Kilchberg	Fr.	150’061.75
Bilanz	**Bilanzsumme**	**Fr.**	**582’127.70**

Thalwil,
Gemeinderat Thalwil

Hansruedi Kölliker, Gemeindepräsident Pascal Kuster, Gemeindeschreiber

Beschluss des Gemeinderats der Vertragsgemeinde Rüschlikon

Der Gemeinderat der Vertragsgemeinde Rüschlikon hat die Jahresrechnung 2024 der Wasserversorgung HTRK entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Betriebsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	362’711.77
	Gesamtertrag	Fr.	34’772.43
	Aufwandüberschuss	**Fr.**	**-327’939.34**

Der Aufwandüberschuss der Betriebsrechnung wird auf die beteiligten Gemeinden entsprechend ihren Anteilen gemäss Konsortiumsvertrag von 1905, Art. 11 verteilt:

	Gemeinde Horgen	Fr.	81’984.85
	Gemeinde Thalwil	Fr.	114’778.79
	Gemeinde Rüschlikon	Fr.	65’587.85
	Gemeinde Kilchberg	Fr.	65’587.85
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	750’308.74
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**-750’308.74**

Die Nettoinvestitionen werden auf die beteiligten Gemeinden entsprechend ihren Anteilen gemäss Konsortiumsvertrag von 1905, Art. 15 verteilt:

	Gemeinde Horgen	Fr.	187’577.20
	Gemeinde Thalwil	Fr.	262’608.04
	Gemeinde Rüschlikon	Fr.	150’061.75
	Gemeinde Kilchberg	Fr.	150’061.75
Bilanz	**Bilanzsumme**	**Fr.**	**582’127.70**

Rüschlikon,
Gemeinderat Rüschlikon

Dr. Fabian Müller, Gemeindepräsident Benno Albisser, Gemeindeschreiber

Beschluss des Gemeinderats der Vertragsgemeinde Kilchberg

Der Gemeinderat der Vertragsgemeinde Kilchberg hat die Jahresrechnung 2024 der Wasserversorgung HTRK entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Betriebsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	362’711.77
	Gesamtertrag	Fr.	34’772.43
	Aufwandüberschuss	**Fr.**	**-327’939.34**

Der Aufwandüberschuss der Betriebsrechnung wird auf die beteiligten Gemeinden entsprechend ihren Anteilen gemäss Konsortiumsvertrag von 1905, Art. 11 verteilt:

	Gemeinde Horgen	Fr.	81’984.85
	Gemeinde Thalwil	Fr.	114’778.79
	Gemeinde Rüschlikon	Fr.	65’587.85
	Gemeinde Kilchberg	Fr.	65’587.85
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	750’308.74
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**-750’308.74**

Die Nettoinvestitionen werden auf die beteiligten Gemeinden entsprechend ihren Anteilen gemäss Konsortiumsvertrag von 1905, Art. 15 verteilt:

	Gemeinde Horgen	Fr.	187’577.20
	Gemeinde Thalwil	Fr.	262’608.04
	Gemeinde Rüschlikon	Fr.	150’061.75
	Gemeinde Kilchberg	Fr.	150’061.75
Bilanz	**Bilanzsumme**	**Fr.**	**582’127.70**

Kilchberg,
Gemeinderat Kilchberg

Phyllis Scholl, Gemeindepräsidentin Patrick Wanger, Gemeindeschreiber

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnungsprüfung 2024

der Wasserversorgung HTRK (öffentlich-rechtliche einfache Gesellschaft)

Prüfungsurteil

Wir haben die Jahresrechnung der Wasserversorgung HTRK - bestehend aus Betriebskosten- und Investitionsabrechnung des Rechnungsjahrs 2024 - geprüft.

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

Grundlage für das Prüfungsurteil

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

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

Verantwortlichkeiten der Vorsteherschaft für die Jahresrechnung

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

Verantwortlichkeiten der finanztechnischen Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung

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

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

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

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

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

Empfehlung
Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Thalwil,
10.02.2025

GemeindeFinanzen.ch GmbH

Sibylle Vonaesch
Leitende Revisorin
Dipl. Wirtschaftsprüferin

Verena Kamer van Toornburg
Revisorin
Dipl. Wirtschaftsprüferin

Kennzahlen per 31.12.2024:

Bilanzsumme:	CHF	582'127.70
Aufwandüberschuss:	CHF	-327'939.34

Jahresrechnung

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung | GB 310 - 310 / 1.1.2024 - 31.12.2024 | RE ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2024 Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
	Erfolgsrechnung	**362'711.77**	**362'711.77**	**346'700**	**346'700**	**422'877.21**	**422'877.21**
0	**Allgemeine Verwaltung**	**1'700.00**		**1'700**		**1'615.00**	
	Nettoergebnis		*1'700.00*		*1'700*		*1'615.00*
0110	**Legislative**	**1'700.00**		**1'700**		**1'615.00**	
	Nettoergebnis		*1'700.00*		*1'700*		*1'615.00*
3132.10	Buch- und Rechnungsprüfung	1'700.00		1'700		1'615.00	
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**359'643.78**	**34'772.43**	**344'600**	**300**	**420'709.43**	**1'750.02**
	Nettoergebnis		*324'871.35*		*344'300*		*418'959.41*
7101	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**359'643.78**	**34'772.43**	**344'600**	**300**	**420'709.43**	**1'750.02**
	Nettoergebnis		*324'871.35*		*344'300*		*418'959.41*
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	2'236.00		5'800		2'731.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	92.50				92.15	
3053.00	AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflichtvers.	37.55				64.70	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	15.60				15.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	350.00					
3100.00	Büromaterial	89.70		500		611.47	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'702.42		10'000		12'125.91	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	67.98		100		68.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					597.54	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'090.01		500		5'117.74	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	171.69					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	52'844.00		35'600		28'426.86	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'116.78		36'000		40'513.77	
3130.20	Telefon	3'005.81		3'200		2'533.15	
3133.00	Informatikdienstleistungen	4'520.67		8'500		30'670.74	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'301.10		2'300		2'298.20	
3137.00	Steuern und Abgaben; Verkehrsabgaben	-2'830.70		4'100		-2'815.95	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	18'438.86		6'200		5'908.98	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	35'777.95		35'000		83'654.97	
3143.10	Unterhalt Anlagen Wasser	737.19					
3143.11	Unterhalt Netz Wasser	509.99					
3144.00	Unterhalt Hochbauten	4'325.67		4'000		3'301.62	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung | GB 310 - 310 / 1.1.2024 - 31.12.2024 | RE ER Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'866.15		19'000		36'105.99	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'767.40		4'000		1'800.15	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	156.10					
3192.00	Abgeltung von Rechten	49'017.39		49'800		45'587.85	
3612.75	Entschädigung Betriebsleitung	52'719.63		65'000		72'179.31	
3612.76	Entschädigung Betriebspersonal	53'516.34		55'000		49'119.13	
4250.62	Wasserverkauf		50.00		100		50.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		33'022.43				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				200		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'700.00				1'700.02
9	**Finanzen und Steuern**	**1'367.99**	**327'939.34**	**400**	**346'400**	**552.78**	**421'127.19**
	Nettoergebnis	*326'571.35*		*346'000*		*420'574.41*	
9610	**Zinsen**	**1'367.99**		**400**		**552.78**	
	Nettoergebnis		*1'367.99*		*400*		*552.78*
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'367.99		400		552.78	
9998	**Abschluss Zweckverband**		**327'939.34**		**346'400**		**421'127.19**
	Nettoergebnis	*327'939.34*		*346'400*		*421'127.19*	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und ZV		327'939.34		346'400		421'127.19

Betriebsaufwände und -erträge - Verteilschlüssel

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		25 % Anteil Gemeinde Horgen		35 % Anteil Gemeinde Thalwil		20 % Anteil Gemeinde Rüschlikon		20 % Anteil Gemeinde Kilchberg	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0110	**Legislative**	**1'700.00**		**425.00**		**595.00**		**340.00**		**340.00**	
	Nettoergebnis		**1'700.00**		**425.00**		**595.00**		**340.00**		**340.00**
3132.10	Buch- und Rechnungsprüfung	1'700.00		425.00		595.00		340.00		340.00	
7101	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**359'643.78**	**34'772.43**	**89'910.96**	**8'693.11**	**125'875.34**	**12'170.35**	**71'928.74**	**6'954.49**	**71'928.74**	**6'954.49**
	Nettoergebnis		**324'871.35**		**81'217.85**		**113'704.99**		**64'974.25**		**64'974.25**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	2'236.00		559.01		782.62		447.18		447.18	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	92.50		23.13		32.38		18.50		18.50	
3053.00	AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflichtvers.	37.55		9.39		13.14		7.51		7.51	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	15.60		3.90		5.46		3.12		3.12	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	350.00		87.50		122.50		70.00		70.00	
3100.00	Büromaterial	89.70		22.43		31.40		17.94		17.94	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'702.42		3'425.61		4'795.85		2'740.48		2'740.48	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	67.98		17.00		23.79		13.60		13.60	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'090.01		772.50		1'081.50		618.00		618.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	171.69		42.92		60.09		34.34		34.34	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	52'844.00		13'211.00		18'495.40		10'568.80		10'568.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'116.78		9'279.20		12'990.87		7'423.36		7'423.36	
3130.20	Telefon	3'005.81		751.45		1'052.03		601.16		601.16	
3133.00	Informatikdienstleistungen	4'520.67		1'130.17		1'582.23		904.13		904.13	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'301.10		575.28		805.39		460.22		460.22	
3137.00	Steuern und Abgaben; Verkehrsabgaben	-2'830.70		-707.68		-990.75		-566.14		-566.14	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	18'438.86		4'609.72		6'453.60		3'687.77		3'687.77	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	35'777.95		8'944.49		12'522.28		7'155.59		7'155.59	
3143.10	Unterhalt Anlagen Wasser	737.19		184.30		258.02		147.44		147.44	
3143.11	Unterhalt Netz Wasser	509.99		127.50		178.50		102.00		102.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	4'325.67		1'081.42		1'513.98		865.13		865.13	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'866.15		6'216.54		8'703.15		4'973.23		4'973.23	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'767.40		691.85		968.59		553.48		553.48	
3171.00	Exkursionen. Schulreisen und Lager	156.10		39.03		54.64		31.22		31.22	
3192.00	Abgeltung von Rechten	49'017.39		12'254.35		17'156.09		9'803.48		9'803.48	
3612.75	Entschädigung Betriebsleitung	52'719.63		13'179.91		18'451.87		10'543.93		10'543.93	
3612.76	Entschädigung Betriebspersonal	53'516.34		13'379.09		18'730.72		10'703.27		10'703.27	
4250.62	Wasserverkauf		50.00		12.50		17.50		10.00		10.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		33'022.43		8'255.61		11'557.85		6'604.49		6'604.49
4632.00	Beiträge von Gemeinden und ZV		1'700.00		425.00		595.00		340.00		340.00
9610	**Zinsen**	**1'367.99**		**342.00**		**478.80**		**273.60**		**273.60**	
	Nettoergebnis		**1'367.99**		**342.00**		**478.80**		**273.60**		**273.60**
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'367.99		342.00		478.80		273.60		273.60	
	Betriebsergebnis										
	Betriebsgewinn	0		0		0		0		0	
	Betriebsverlust		**327'939.34**		**81'984.85**		**114'778.79**		**65'587.85**		**65'587.85**

Erläuterungen zu Betriebsaufwände und -erträge

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	Budgetabweichungen
0110	**Legislative**				
3132.10	Buch- und Rechnungsprüfung	1’700.00	1’700.00	0.00	
7101	**Wasserversorgung HTRK**				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	2’236.00	5’800.00	-3’564.00	Kürzere Sitzungen als geplant.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	92.50		92.50	
3053.00	AG-Beiträge Unfall-/Personal-Haftpflichtvers.	37.55		37.55	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	15.60		15.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	350.00		350.00	
3100.00	Büromaterial	89.70	500.00	-410.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13’702.42	10’000.00	3’702.42	Mehrverbrauch allg. Verbrauchsmaterial (Wasserschläuche, Elektromaterial)
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	67.98	100.00	-32.02	
3111.00	Anschaffung Maschinen/Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3’090.01	500.00	2’590.01	Ausserordentlicher Ersatz QS Messgerät: 3000 CHF
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	171.69		171.69	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	52’844.00	35’600.00	17’244.00	- Stromkosten für Budget 2024 nicht angepasst - Erhöhter Stromverbrauch, da abhängig von Produktionsmenge
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37’116.78	36’000.00	1’116.78	
3130.20	Telefon	3’005.81	3’200.00	-194.19	
3133.00	Informatikdienstleistungen	4’520.67	8’500.00	-3’979.33	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2’301.10	2’300.00	1.10	
3137.00	Steuern und Abgaben; Verkehrsabgaben	-2’830.70	4’100.00	-6’930.70	Rückzahlungen von Steuern früherer Jahre aufgrund verspätet eingereichter Steuererklärung.
3142.00	Unterhalt Wasserbau	18’438.86	6’200.00	12’238.86	Umgebungsarbeiten Filteranlage Biberbrugg (gebundenen Ausgaben) - Neue Schächte aus Verfügung kant. Labor - Kies rund um Filteranlage
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	35’777.95	35’000.00	777.95	
3143.10	Unterhalt Anlagen Wasser	737.19		737.19	
3143.11	Unterhalt Netz Wasser	509.99		509.99	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	4’325.67	4’000.00	325.67	

3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24’866.15	19’000.00	5’866.15	Ausserordentliche Aufwendungen Instandsetzung Abgasanlage Notstromaggregat
3170.00	Reisekosten und Spesen	2’767.40	4’000.00	-1’232.60	
3171.00	Exkursionen. Schulreisen und Lager	156.10		156.10	
3192.00	Abgeltung von Rechten	49’017.39	49’800.00	-782.61	
3612.75	Entschädigung Betriebsleitung	52’719.63	65’000.00	-12’280.37	
3612.76	Entschädigung Betriebspersonal	53’516.34	55’000.00	-1’483.66	
4250.62	Wasserverkauf	-50.00	-100.00	50.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-33’022.43		-33’022.43	Hohe Gutschrift aufgrund einer Retoure.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		-200.00	200.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und ZV	-1’700.00		-1’700.00	Direkte Weiterverrechnung Unterhalt der Transportleitung an einzelne Gemeinden.
9610	**Zinsen**				
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1’367.99	400.00	967.99	Kontokorrent mit der rechnungsführenden Gemeinde Thalwil, Zinsaufwand abhängig vom Verlauf der Zahlungen. Eher zu tief budgetiert.

Investitionsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung | GB 310 - 310 / 1.1.2024 - 31.12.2024 | RE IR Funkt 6stellig

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	**750'308.74**	**750'308.74**	**1'230'000**	**1'230'000**	**511'614.49**	**511'614.49**
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**750'308.74**		**1'230'000**		**511'614.49**	
	Nettoergebnis		*750'308.74*		*1'230'000*		*511'614.49*
7101	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**750'308.74**		**1'230'000**		**511'614.49**	
31000.5030.00	Transportleitung Obere Bergstrasse, Ersatz	13'289.82				20'412.63	
31000.5030.06	Moorleitung, Erneuerung	20'647.17		65'000		70'069.87	
31000.5030.07	Transportleitung Biberbrugg bis Kopfholz, Erneuerung					178'644.10	
31000.5030.08	Brandstrasse - Brandgasse, Leitungserneuerung					2'488.44	
31000.5030.09	Kreisel Biberbrugg, Leitungserneuerung	4'821.79				19'422.78	
31000.5030.11	Brunnenstube Witi, Renovation	204'478.20				55'728.33	
31000.5030.12	Teilstock Kopfholz, Neubau	30'372.89		350'000			
31000.5030.13	Projekt mit Thalwil, Wettinger 1 (500m), Erneuerung	275'399.15		450'000			
31000.5030.14	Quellenzulauf Filterstation und Drucktür, Reinwasserbecken, Erneuerung	18'310.42				74'071.60	
31000.5060.04	Notstromaggregat, Ersatz	76'646.71		130'000			
31000.5060.05	Vergrösserung der Filterkapazität, Erneuerung			200'000			
31000.5060.06	QS-Anpassung Holinger	93'063.99		35'000			
31000.5060.07	Erneuerung pneumatische Ventile und Aktoren, Ersatz	28'242.11				22'207.11	
31000.5060.08	QS-Anpassung Holinger, Überarbeitung	-14'963.51				68'569.63	
9	**Finanzen**		**750'308.74**		**1'230'000**		**511'614.49**
	Nettoergebnis	*750'308.74*		*1'230'000*		*511'614.49*	
9998	**Abschluss**		**750'308.74**		**1'230'000**		**511'614.49**
99998.6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		750'308.74		1'230'000		511'614.49

Investitionen - Verteilschlüssel

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		25 % Anteil Gemeinde Horgen		35 % Anteil Gemeinde Thalwil		20 % Anteil Gemeinde Rüschlikon		20 % Anteil Gemeinde Kilchberg	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**750’308.74**		**187’577.20**		**262’608.04**		**150’061.75**		**150’061.75**	
.5030.00	Transportleitung Obere Bergstrasse, Ersatz	13’289.82		3’322.47		4’651.42		2’657.96		2’657.96	
.5030.06	Moorleitung, Erneuerung	20’647.17		5’161.79		7’226.51		4’129.43		4’129.43	
.5030.09	Kreisel Biberbrugg, Leitungserneuerung	4’821.79		1’205.45		1’687.63		964.36		964.36	
.5030.11	Brunnenstube Witi, Renovation	204’478.20		51’119.55		71’567.37		40’895.64		40’895.64	
.5030.12	Teilstock Kopfholz, Neubau	30’372.89		7’593.22		10’630.51		6’074.58		6’074.58	
.5030.13	Projekt mit Thalwil, Wettinger 1 (500m), Erneuerung	275’399.15		68’849.79		96’389.70		55’079.83		55’079.83	
.5030.14	Quellenzulauf Filterstation und Drucktür, Reinwasserbecken, Erneuerung	18’310.42		4’577.61		6’408.65		3’662.08		3’662.08	
.5060.04	Notstromaggregat, Ersatz	76’646.71		19’161.68		26’826.35		15’329.34		15’329.34	
.5060.06	QS-Anpassung Holinger	93’063.99		23’266.00		32’572.40		18’612.80		18’612.80	
.5060.07	Erneuerung pneumatische Ventile und Aktoren, Ersatz	28’242.11		7’060.53		9’884.74		5’648.42		5’648.42	
.5060.08	QS-Anpassung Holinger, Überarbeitung	-14’963.51		-3’740.88		-5’237.23		-2’992.70		-2’992.70	
	Total Nettoinvestitionen		**750’308.74**		**187’577.20**		**262’608.04**		**150’061.75**		**150’061.75**

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	Budgetabweichungen
7101	**Wasserversorgung HTRK**				
.5030.00	Transportleitung Obere Bergstrasse, Ersatz	13’289.82		-13’289.82	Ausserordentlicher Wasserrohrbruch
.5030.06	Moorleitung, Erneuerung	20’647.17	65’000.00	44’352.83	Projekt liegt beim Amt für Umwelt Schwyz und konnte nicht weiterbearbeitet werden.
.5030.09	Kreisel Biberbrugg, Leitungserneuerung	4’821.79		-4’821.79	Anpassungen wegen mangelhafter Entlüftung
.5030.11	Brunnenstube Witi, Renovation	204’478.20		-204’478.20	Siehe Beschluss BK HTRK Nr. 22 vom 4.09.2024: Gebundene Mehrausgaben und Projektverzögerung
.5030.12	Teilstock Kopfholz, Neubau	30’372.89	350’000.00	319’627.11	
.5030.13	Projekt mit Thalwil, Wettinger 1 (500m), Erneuerung	275’399.15	450’000.00	174’600.85	
.5030.14	Quellenzulauf Filterstation und Drucktür, Reinwasserbecken, Erneuerung	18’310.42		-18’310.42	Projektverzögerungen: Im 2024 anstatt 2023 umgesetzt
.5060.04	Notstromaggregat, Ersatz	76’646.71	130’000.00	53’353.29	
.5060.05	Vergrösserung der Filterkapazität, Erneuerung		200’000.00	200’000.00	
.5060.06	QS-Anpassung Holinger	93’063.99	35’000.00	-58’063.99	Projektverzögerungen: Teilarbeiten in 2024 anstatt 2023 umgesetzt
.5060.07	Erneuerung pneumatische Ventile und Aktoren, Ersatz	28’242.11		-28’242.11	Projektverzögerungen: Im 2024 anstatt 2023 umgesetzt
.5060.08	QS-Anpassung Holinger, Überarbeitung	-14’963.51		14’963.51	

Bilanz

Rechnung | GB 310 - 310 / 1.1.2024 - 31.12.2024 | RE Bilanz mit Umsatz

Nummer	Bilanz	01.01.2024	Zuwachs	Abgang	31.12.2024
1	**AKTIVEN**	**491'303.64**	**7'689'879.81**	**7'599'055.75**	**582'127.70**
10	**Finanzvermögen (FV)**	**491'303.64**	**7'689'879.81**	**7'599'055.75**	**582'127.70**
101	**Forderungen**	**491'303.64**	**7'689'879.81**	**7'599'055.75**	**582'127.70**
1010	**Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten**		**695'823.56**	**695'823.56**	
10100	**Forderungen aus Lieferungen + Leistungen**		**695'823.56**	**695'823.56**	
1010.30	Forderungen Einzelfakturen		51.30	51.30	
1010.99	Technisches Konto		695'772.26	695'772.26	
1011	**Kontokorrente mit Dritten**		**5'897'001.40**	**5'897'001.40**	
10110	**Kontokorrente mit Kanton und anderen Gemeinden**		**5'897'001.40**	**5'897'001.40**	
1011.00	Kontokorrent Politische Gemeinde Thalwil (11-20)		5'897'001.40	5'897'001.40	
1013	**Anzahlungen an Dritte**	**967.45**	**967.45**	**1'934.90**	
10131	**Lohnvorschüsse**	**967.45**	**967.45**	**1'934.90**	
1013.10	Lohnvorschüsse	967.45	967.45	1'934.90	
1014	**Transferforderungen**	**455'437.25**	**1'108'120.24**	**1'004'888.64**	**558'668.85**
10141	**Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen**	**455'437.25**	**1'108'120.24**	**1'004'888.64**	**558'668.85**
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	455'437.25	1'108'120.24	1'004'888.64	558'668.85
1019	**Übrige Forderungen**	**34'898.94**	**-12'032.84**	**-592.75**	**23'458.85**
1019x	**MWST-Vorsteuerguthaben**	**34'898.94**	**-12'032.84**	**-592.75**	**23'458.85**
1019.20	MWST-Vorsteuerguthaben ER Wasserversorgung		-2'248.98	-2'248.98	
1019.30	MWST-Vorsteuerguthaben ER	16'749.50	-3'583.54	1'418.16	11'747.80
1019.31	MWST-Vorsteuerguthaben IR	18'149.44	-6'200.32	238.07	11'711.05

Bilanz

Rechnung | GB 310 - 310 / 1.1.2024 - 31.12.2024 | RE Bilanz mit Umsatz

Nummer	Bilanz	01.01.2024	Zuwachs	Abgang	31.12.2024
2	**PASSIVEN**	**491'303.64**	**5'651'935.45**	**5'561'111.39**	**582'127.70**
20	**Fremdkapital**	**491'303.64**	**5'651'935.45**	**5'561'111.39**	**582'127.70**
200	**Laufende Verbindlichkeiten**	**491'303.64**	**5'651'935.45**	**5'561'111.39**	**582'127.70**
2000	**Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten**	**189'496.55**	**887'010.10**	**995'294.50**	**81'212.15**
20000	**Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten**	**189'415.45**	**886'972.70**	**995'213.40**	**81'174.75**
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	189'415.45	886'972.70	995'213.40	81'174.75
20001	**Kreditoren Sozial- und Personalversicherungen**	**81.10**	**37.40**	**81.10**	**37.40**
2000.15	Unfallversicherungsbeiträge	81.10	37.40	81.10	37.40
2001	**Kontokorrente mit Dritten**	**284'632.64**	**4'740'582.81**	**4'546'167.06**	**479'048.39**
20010	**Kontokorrente mit Kanton und anderen Gemeinden**	**284'632.64**	**4'740'582.81**	**4'546'167.06**	**479'048.39**
2001.00	Kontokorrent Politische Gemeinde Thalwil (11-20)	284'632.64	4'740'582.81	4'546'167.06	479'048.39
2002	**Steuern**	**17'174.45**		**-4'692.71**	**21'867.16**
2002x	**Steuerschulden MWST**	**17'174.45**		**-4'692.71**	**21'867.16**
2002.40	MWST Umsatzsteuer	17'174.45		-4'692.71	21'867.16
2003	**Erhaltene Anzahlungen von Dritten**		**5'919.24**	**5'919.24**	
20030	**Erhaltene Anzahlungen von Dritten**		**5'919.24**	**5'919.24**	
2003.00	Erhaltene Anzahlungen von Dritten		5'919.24	5'919.24	
2005	**Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)**		**18'423.30**	**18'423.30**	
20053	**Abrechnungskonto Löhne**		**11'531.80**	**11'531.80**	
2005.30	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung		11'531.80	11'531.80	

Bilanz

Rechnung | GB 310 - 310 / 1.1.2024 - 31.12.2024 | RE Bilanz mit Umsatz

Nummer	Bilanz	01.01.2024	Zuwachs	Abgang	31.12.2024
20055	**Weitere Abrechnungskonten**		**6'891.50**	**6'891.50**	
2005.76	Ein-/Ausgänge Post und Banken		6'891.50	6'891.50	