

Politische Gemeinde  
8413 Neftenbach



## Jahresrechnung 2024

|                                              |            |
|----------------------------------------------|------------|
| Ablieferung an Gemeindevorstand              | 13.03.2025 |
| Abnahmebeschluss Gemeindevorstand            | 17.03.2025 |
| Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission   | 19.03.2025 |
| Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission | 17.04.2025 |
| Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung         | 04.06.2025 |
| Veröffentlichung                             | 13.06.2025 |

## Inhaltsverzeichnis

|                                                            | Seite     |
|------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>                     | <b>4</b>  |
| 1 Bericht des Gemeindevorstands                            | 5         |
| 2 Anträge und Beschlüsse                                   | 6         |
| 3 Kurzbericht der Revisionsstelle                          | 9         |
| 4 Vollständigkeitserklärung                                | 10        |
| <b>Jahresrechnung - Finanzbericht</b>                      | <b>11</b> |
| 5 <b>Finanzierung</b>                                      | 12        |
| 6 <b>Erfolgsrechnung</b>                                   | 14        |
| 7 <b>Investitionsrechnungen</b>                            | 15        |
| 8 <b>Bilanz</b>                                            | 17        |
| 9 <b>Geldflussrechnung</b>                                 | 19        |
| 10 <b>Anhang</b>                                           | 21        |
| <b>Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung</b>       | 21        |
| Angewandtes Regelwerk                                      | 21        |
| Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze | 21        |
| Organisationseinheiten                                     | 23        |
| <b>Finanzinformationen</b>                                 | 24        |
| Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens                 | 24        |
| Eventualforderungen                                        | 25        |
| Anlagenspiegel Finanzvermögen                              | 26        |
| Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen                         | 27        |
| Beteiligungsspiegel                                        | 30        |
| Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals                   | 34        |
| Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen           | 35        |
| Leasingverträge                                            | keine     |

|                                    | Seite        |
|------------------------------------|--------------|
| Rückstellungsspiegel               | 36           |
| Eigenkapitalnachweis               | 38           |
| Kommunaler Mehrwertausgleichsfonds | keiner       |
| Wohnraumfonds                      | keiner       |
| Sonderrechnungen                   | 39           |
| Haushaltsgleichgewicht             | 42           |
| Finanzkennzahlen                   | 44           |
| <b>Kreditrechtliche Angaben</b>    | <b>45</b>    |
| Verpflichtungskredite              | 45           |
| Gebundene Ausgabenbeschlüsse       | 46           |
| <b>Weitere Offenlegungen</b>       | <b>keine</b> |

|                                                   |                                             |           |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------|
| <b>Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht</b> |                                             | <b>47</b> |
| 11                                                | Erläuterungen zur Erfolgsrechnung           | 48        |
| 12                                                | Erfolgsrechnung                             | 67        |
| 13                                                | Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen | 136       |
| 14                                                | Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen    | 140       |
| 15                                                | Investitionsrechnung Finanzvermögen         | 148       |
| 16                                                | Bilanz                                      | 150       |

**Kontakt**

Gemeindeverwaltung Neftenbach

Schulstrasse 7

8413 Neftenbach

Finanzvorstand: Urs Müller

Leiter/in Finanzen: Thomas Hofmann

Telefon 052 305 06 63

E-Mail thomas.hofmann@neftenbach.ch

## **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht des Gemeindevorstands

### a. Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung

|                                                            |               |
|------------------------------------------------------------|---------------|
| - Ertragsüberschuss                                        | 4'472'910.25  |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen                   | 2'472'192.92  |
| - Abschreibungen Verwaltungsvermögen                       | 1'785'782.94  |
| - Selbstfinanzierungsrad                                   | 268%          |
| - Resultat aus Geldflussrechnung (Abnahme flüssige Mittel) | 1'479'003.31  |
| - Aktiven und Passiven Bilanz                              | 65'616'652.62 |
| - Eigenkapital Ende Rechnungsjahr                          | 52'930'869.02 |

### b. Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

Die Erfolgsrechnung weicht um CHF 4'157'710.25 vom Budget ab. Dies weil die Grundstückgewinnsteuern die Erwartungen um CHF 955'354.60 übertrafen und die allgemeinen Steuern in Funktion 9100 um CHF 1'592'360.80 höher ausfielen. Durch die höhere Steuerkraft reduziert sich der Ressourcenausgleich um CHF 997'485.- gegenüber dem Budget. Aufgrund eines Gerichtsurteils können die Gemeinden ihre Heimaufenthaltskosten beim Kanton einfordern, was 2024 gemacht wurde und Neftenbach CHF 559'562.95 einbrachte. Während sich der Gesundheitsbereich schleichend verteuert, schliesst die wirtschaftliche Hilfe aufgrund einiger Rückzahlungen um CHF 604'476.29 besser ab.

Über die ganze Rechnung hinweg, liegen die Personalkosten CHF 354'087.23 und der Sachaufwand CHF 665'636.09 unter den Prognosen.

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen weisen CHF 2,5 Mio. aus anstelle der geplanten CHF 4,5 Mio. Einzelne Projekte wurden zeitlich nach hinten verschoben, bei anderen Projekten verzögerte sich die Umsetzung.

Im Investitionsbereich des Finanzvermögens haben keine Bewegungen stattgefunden.

Das Eigenkapital wird gestuft ausgewiesen und beläuft sich per Ende Jahr kumuliert auf CHF 53 Mio.

### c. Begründungen wesentlicher Abweichungen

Begründungen für Abweichungen ab CHF 10'000.- gegenüber dem Budget sind im Anhang ersichtlich.

## Antrag des Gemeinderates

- 1 Der Gemeinderat hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2024 der Politischen Gemeinde Neftenbach genehmigt.
- 2 Es wurden keine Entnahmen aus finanzpolitischen Reserve beantragt.
- 3 Die Jahresrechnung 2024 der Politischen Gemeinde Neftenbach weist folgende Eckdaten aus:

|                                                     |                                                      |            |                      |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------|----------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                              | Gesamtaufwand                                        | Fr.        | 36'114'896.61        |
|                                                     | Gesamtertrag                                         | Fr.        | 40'587'806.86        |
|                                                     | <b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b> | <b>Fr.</b> | <b>4'472'910.25</b>  |
| <b>Investitionsrechnung<br/>Verwaltungsvermögen</b> | Ausgaben Verwaltungsvermögen                         | Fr.        | 2'906'603.12         |
|                                                     | Einnahmen Verwaltungsvermögen                        | Fr.        | 434'410.20           |
|                                                     | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>        | <b>Fr.</b> | <b>2'472'192.92</b>  |
| <b>Investitionsrechnung<br/>Finanzvermögen</b>      | Ausgaben Finanzvermögen                              | Fr.        | -                    |
|                                                     | Einnahmen Finanzvermögen                             | Fr.        | -                    |
|                                                     | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>             | <b>Fr.</b> | <b>-</b>             |
| <b>Bilanz</b>                                       | <b>Bilanzsumme</b>                                   | <b>Fr.</b> | <b>65'616'652.62</b> |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.  
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 45'157'072.09.

- 4 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2024 der Politischen Gemeinde Neftenbach zu genehmigen.

8413 Neftenbach, 17.03.2025  
Gemeinderat Neftenbach

Gemeindepräsident Stv.



Gemeindeschreiber



## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2024 der Politischen Gemeinde Neftenbach in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 17.03.2025 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

|                                                 |                                               |            |                      |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|----------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          | Gesamtaufwand                                 | Fr.        | 36'114'896.61        |
|                                                 | Gesamtertrag                                  | Fr.        | 40'587'806.86        |
|                                                 | <b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>  | <b>Fr.</b> | <b>4'472'910.25</b>  |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> | Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr.        | 2'906'603.12         |
|                                                 | Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr.        | 434'410.20           |
|                                                 | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>2'472'192.92</b>  |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>      | Ausgaben Finanzvermögen                       | Fr.        | -                    |
|                                                 | Einnahmen Finanzvermögen                      | Fr.        | -                    |
|                                                 | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>      | <b>Fr.</b> | <b>-</b>             |
| <b>Bilanz</b>                                   | <b>Bilanzsumme</b>                            | <b>Fr.</b> | <b>65'616'652.62</b> |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.  
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 45'157'072.09.

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

8413 Neftenbach, 17.04.2025  
Rechnungsprüfungskommission Neftenbach

Präsident/in



Aktuar/in



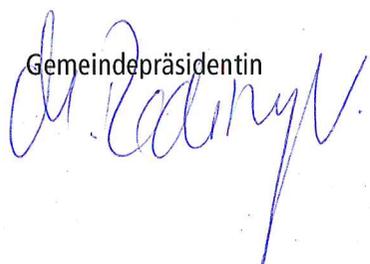
## Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2024 der Politischen Gemeinde Neftenbach am 04.06.2025 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

|                                                 |                                               |            |                      |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|----------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          | Gesamtaufwand                                 | Fr.        | 36'114'896.61        |
|                                                 | Gesamtertrag                                  | Fr.        | 40'587'806.86        |
|                                                 | <b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>  | <b>Fr.</b> | <b>4'472'910.25</b>  |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> | Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr.        | 2'906'603.12         |
|                                                 | Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr.        | 434'410.20           |
|                                                 | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>2'472'192.92</b>  |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>      | Ausgaben Finanzvermögen                       | Fr.        | -                    |
|                                                 | Einnahmen Finanzvermögen                      | Fr.        | -                    |
|                                                 | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>      | <b>Fr.</b> | <b>-</b>             |
| <b>Bilanz</b>                                   | <b>Bilanzsumme</b>                            | <b>Fr.</b> | <b>65'616'652.62</b> |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.  
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 45'157'072.09.

8413 Neftenbach, 04.06.2025  
Namens der Gemeindeversammlung Neftenbach

Gemeindepräsidentin  Gemeindevorstand  
Gemeindevorstand  
Gemeindevorstand

## Bericht der Prüfstelle zur Jahresrechnung 2024

der Politischen Gemeinde Neftenbach

### Prüfungsurteil

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

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt [GG; LS 131.1] und Gemeindeverordnung [VGG; LS 131.11]).

### Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt und Gemeindeverordnung) und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 «Prüfung und Berichtserstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderrechnung» durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften sind im Abschnitt «Verantwortlichkeiten der Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung» unseres Berichts weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gemeinde unabhängig in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Anforderungen des Berufsstands und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

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

### Sonstige Informationen

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

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

### Verantwortlichkeiten des Gemeindevorstandes für die Jahresrechnung

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

### Verantwortlichkeiten der Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieser Jahresrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzenden beeinflussen.

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

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

Diese Beschreibung ist Bestandteil unseres Berichts.

### Empfehlung

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Brüttsellen, 04.04.2025

baumgartner & wüst gmbh



Kendrim Kadriu  
Zugelassener Revisionsexperte  
(Prüfungsleitung)



Corinne Winkler  
Fachfrau Öffentliche Finanzen und Steuern IVM



## Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorsteher und der Leiter Finanzen bestätigen, dass

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

8413 Neftenbach, 13.03.2025  
Gemeindeverwaltung Neftenbach



Finanzvorsteher



Abteilungsleiter Finanzen

# Jahresrechnung - Finanzbericht

## Finanzierung

| Finanzierung                                                                    | Gesamthaushalt      |                      | Allgemeiner Haushalt |                      | Eigenwirtschaftsbetriebe |                    |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|
|                                                                                 | Rechnung            | Budget               | Rechnung             | Budget               | Rechnung                 | Budget             |
| + Ertragsüberschuss                                                             | 4'472'910.25        | 315'200.00           | 4'472'910.25         | 315'200.00           | -                        | -                  |
| - Aufwandüberschuss                                                             | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 | -                        | -                  |
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)    | 149'988.38          | 37'900.00            | -                    | -                    | 149'988.38               | 37'900.00          |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | 278'836.96          | 307'200.00           | -                    | -                    | 278'836.96               | 307'200.00         |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen                             | 1'785'782.94        | 1'811'600.00         | 1'682'834.93         | 1'708'600.00         | 102'948.01               | 103'000.00         |
| - Ertrag aus Aufwertungen                                                       | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                     | 0.00               |
| + Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen                                   | 19'219.00           | 4'400.00             | 19'219.00            | 4'400.00             | 0.00                     | 0.00               |
| - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen                                 | 14'899.25           | 0.00                 | 14'899.25            | 0.00                 | 0.00                     | 0.00               |
| + Einlagen in das Eigenkapital                                                  | 500'000.00          | 500'000.00           | 500'000.00           | 500'000.00           | 0.00                     | 0.00               |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital                                                | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                     | 0.00               |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                                                       | <b>6'634'164.36</b> | <b>2'361'900.00</b>  | <b>6'660'064.93</b>  | <b>2'528'200.00</b>  | <b>-25'900.57</b>        | <b>-166'300.00</b> |
| ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen                                      | 2'472'192.92        | 4'506'000.00         | 2'105'873.13         | 3'760'000.00         | 366'319.79               | 746'000.00         |
| <b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>                | <b>4'161'971.44</b> | <b>-2'144'100.00</b> | <b>4'554'191.80</b>  | <b>-1'231'800.00</b> | <b>-392'220.36</b>       | <b>-912'300.00</b> |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %), n.a. = nicht anwendbar</b>                   | <b>268%</b>         | <b>52%</b>           | <b>316%</b>          | <b>67%</b>           | <b>n.a.</b>              | <b>n.a.</b>        |

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

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

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

## Finanzierung

| Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe                                         | Wasserwerk        |                    | Abwasserbeseitigung |                    | Abfallwirtschaft  |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|---------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                 | Rechnung          | Budget             | Rechnung            | Budget             | Rechnung          | Budget            |
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)    | 149'988.38        | 37'900.00          | 0.00                | 0.00               | 0.00              | 0.00              |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | 0.00              | 0.00               | 245'699.25          | 288'700.00         | 33'137.71         | 18'500.00         |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen                             | 41'791.01         | 49'600.00          | 59'261.00           | 51'500.00          | 1'896.00          | 1'900.00          |
| - Ertrag aus Aufwertungen                                                       | 0.00              | 0.00               | 0.00                | 0.00               | 0.00              | 0.00              |
| + Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen                                   | 0.00              | 0.00               | 0.00                | 0.00               | 0.00              | 0.00              |
| - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen                                 | 0.00              | 0.00               | 0.00                | 0.00               | 0.00              | 0.00              |
| + Einlagen in das Eigenkapital                                                  | 0.00              | 0.00               | 0.00                | 0.00               | 0.00              | 0.00              |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital                                                | 0.00              | 0.00               | 0.00                | 0.00               | 0.00              | 0.00              |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                                                       | <b>191'779.39</b> | <b>87'500.00</b>   | <b>-186'438.25</b>  | <b>-237'200.00</b> | <b>-31'241.71</b> | <b>-16'600.00</b> |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen                                        | 225'150.49        | 355'000.00         | 141'169.30          | 391'000.00         | 0.00              | 0.00              |
| <b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>                | <b>-33'371.10</b> | <b>-267'500.00</b> | <b>-327'607.55</b>  | <b>-628'200.00</b> | <b>-31'241.71</b> | <b>-16'600.00</b> |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %), n.a. = nicht anwendbar</b>                   | <b>85%</b>        | <b>25%</b>         | <b>n.a.</b>         | <b>n.a.</b>        | <b>n.a.</b>       | <b>n.a.</b>       |

## Erfolgsrechnung

| Gestufter Erfolgsausweis |                                                    | Rechnung<br>2024           | Budget<br>2024           | Rechnung<br>2023           |
|--------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------|
| 30                       | Personalaufwand                                    | 7'351'012.77               | 7'705'100.00             | 7'150'675.70               |
| 31                       | Sach- und übriger Betriebsaufwand                  | 8'064'763.91               | 8'730'400.00             | 8'068'836.12               |
| 33                       | Abschreibungen Verwaltungsvermögen                 | 1'784'384.94               | 1'802'800.00             | 1'754'920.67               |
| 35                       | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen        | 169'207.38                 | 42'300.00                | 194'513.95                 |
| 36                       | Transferaufwand                                    | 17'492'460.11              | 17'341'400.00            | 17'010'600.80              |
| 37                       | Durchlaufende Beiträge                             | 41'087.00                  | 25'000.00                | 25'803.60                  |
|                          | <i>Total betrieblicher Aufwand</i>                 | <i>34'902'916.11</i>       | <i>35'647'000.00</i>     | <i>34'205'350.84</i>       |
| 40                       | Fiskalertrag                                       | 25'732'091.27              | 23'134'700.00            | 23'091'717.46              |
| 41                       | Regalien und Konzessionen                          | 100.00                     | 100.00                   | 100.00                     |
| 42                       | Entgelte                                           | 4'978'902.96               | 4'573'400.00             | 4'793'672.00               |
| 43                       | Verschiedene Erträge                               | 10'466.67                  | 5'000.00                 | 4'203.60                   |
| 45                       | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen      | 293'736.21                 | 307'200.00               | 247'586.77                 |
| 46                       | Transferertrag                                     | 8'095'833.74               | 7'821'900.00             | 7'761'908.19               |
| 47                       | Durchlaufende Beiträge                             | 41'087.00                  | 25'000.00                | 25'803.60                  |
|                          | <i>Total betrieblicher Ertrag</i>                  | <i>39'152'217.85</i>       | <i>35'867'300.00</i>     | <i>35'924'991.62</i>       |
|                          | <b><i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i></b> | <b><i>4'249'301.74</i></b> | <b><i>220'300.00</i></b> | <b><i>1'719'640.78</i></b> |
| 34                       | Finanzaufwand                                      | 93'446.80                  | 128'300.00               | 122'946.44                 |
| 44                       | Finanzertrag                                       | 817'055.31                 | 723'200.00               | 1'181'128.20               |
|                          | <b><i>Ergebnis aus Finanzierung</i></b>            | <b><i>723'608.51</i></b>   | <b><i>594'900.00</i></b> | <b><i>1'058'181.76</i></b> |
|                          | <b>Operatives Ergebnis</b>                         | <b>4'972'910.25</b>        | <b>815'200.00</b>        | <b>2'777'822.54</b>        |
| 38                       | Ausserordentlicher Aufwand                         | 500'000.00                 | 500'000.00               | 1'500'000.00               |
| 48                       | Ausserordentlicher Ertrag                          | 0.00                       | 0.00                     | 0.00                       |
|                          | <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>                 | <b>-500'000.00</b>         | <b>-500'000.00</b>       | <b>-1'500'000.00</b>       |
|                          | <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>              | <b>4'472'910.25</b>        | <b>315'200.00</b>        | <b>1'277'822.54</b>        |
|                          | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)      |                            |                          |                            |
| 39                       | Interne Verrechnungen: Aufwand                     | 618'533.70                 | 657'800.00               | 469'415.00                 |
| 49                       | Interne Verrechnungen: Ertrag                      | 618'533.70                 | 657'800.00               | 469'415.00                 |
|                          | Total Aufwand                                      | 36'114'896.61              | 36'933'100.00            | 36'297'712.28              |
|                          | Total Ertrag                                       | 40'587'806.86              | 37'248'300.00            | 37'575'534.82              |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Investitionsrechnung VV, Sachgruppen                                                           | Rechnung<br>2024     | Budget<br>2024       | Rechnung<br>2023     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 50 Sachanlagen                                                                                 | 2'630'340.95         | 4'602'000.00         | 2'939'473.22         |
| 51 Investitionen auf Rechnung Dritter                                                          | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 52 Immaterielle Anlagen                                                                        | 167'392.81           | 204'000.00           | 112'378.36           |
| 54 Darlehen                                                                                    | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 55 Beteiligungen und Grundkapitalien                                                           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 56 Eigene Investitionsbeiträge                                                                 | 108'869.36           | 180'000.00           | 822.19               |
| 57 Durchlaufende Investitionsbeiträge                                                          | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Total Investitionsausgaben</b>                                                              | <b>2'906'603.12</b>  | <b>4'986'000.00</b>  | <b>3'052'673.77</b>  |
| 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                                                    | 434'410.20           | 480'000.00           | 402'934.10           |
| 64 Rückzahlung von Darlehen                                                                    | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 65 Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen                                         | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge                                                    | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 67 Durchlaufende Investitionsbeiträge                                                          | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Total Investitionseinnahmen</b>                                                             | <b>434'410.20</b>    | <b>480'000.00</b>    | <b>402'934.10</b>    |
| <b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>                                                       |                      |                      |                      |
| Total Investitionsausgaben                                                                     | 2'906'603.12         | 4'986'000.00         | 3'052'673.77         |
| Total Investitionseinnahmen                                                                    | 434'410.20           | 480'000.00           | 402'934.10           |
| <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b> | <b>-2'472'192.92</b> | <b>-4'506'000.00</b> | <b>-2'649'739.67</b> |

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

| <b>Bilanz</b>                                     |                             |                             |
|---------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>Aktiven</b>                                    | <b>31.12.2023</b>           | <b>31.12.2024</b>           |
| 100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen  | 7'663'339.02                | 9'142'342.33                |
| 101 Forderungen                                   | 4'207'811.19                | 6'355'155.19                |
| 102 Kurzfristige Finanzanlagen                    | 5'000'000.00                | 5'000'000.00                |
| 104 Aktive Rechnungsabgrenzungen                  | 5'012'505.79                | 4'716'343.47                |
| 106 Vorräte und angefangene Arbeiten              | 34'860.00                   | 22'680.00                   |
| <b><i>Umlaufvermögen</i></b>                      | <b><i>21'918'516.00</i></b> | <b><i>25'236'520.99</i></b> |
| 107 Finanzanlagen                                 | 0.00                        | 0.00                        |
| 108 Sachanlagen FV                                | 13'545'624.00               | 13'545'624.00               |
| <b><i>Anlagevermögen Finanzvermögen*</i></b>      | <b><i>13'545'624.00</i></b> | <b><i>13'545'624.00</i></b> |
| <b>Total Finanzvermögen</b>                       | <b>35'464'140.00</b>        | <b>38'782'144.99</b>        |
| 140 Sachanlagen VV                                | 21'516'630.05               | 22'231'054.58               |
| 142 Immaterielle Anlagen                          | 624'959.38                  | 598'342.83                  |
| 144 Darlehen                                      | 0.00                        | 0.00                        |
| 145 Beteiligungen, Grundkapitalien                | 4'000'918.00                | 4'000'918.00                |
| 146 Investitionsbeiträge                          | 5'590.22                    | 4'192.22                    |
| <b><i>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*</i></b> | <b><i>26'148'097.65</i></b> | <b><i>26'834'507.63</i></b> |
| <b>Total Verwaltungsvermögen</b>                  | <b>26'148'097.65</b>        | <b>26'834'507.63</b>        |
| <b>Total Aktiven</b>                              | <b>61'612'237.65</b>        | <b>65'616'652.62</b>        |
| <b>* Total Anlagevermögen</b>                     | <b>39'693'721.65</b>        | <b>40'380'131.63</b>        |

| <b>Bilanz</b>                                         |                      |                      |
|-------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Passiven</b>                                       | <b>31.12.2023</b>    | <b>31.12.2024</b>    |
| 200 Laufende Verbindlichkeiten                        | 7'892'617.65         | 7'071'001.95         |
| 201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten              | 0.00                 | 2'000'000.00         |
| 204 Passive Rechnungsabgrenzungen                     | 34'683.10            | 32'429.45            |
| 205 Kurzfristige Rückstellungen                       | 217'198.85           | 197'101.75           |
| <b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>                     | <b>8'144'499.60</b>  | <b>9'300'533.15</b>  |
| 206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten              | 4'500'000.00         | 2'500'000.00         |
| 208 Langfristige Rückstellungen                       | 0.00                 | 0.00                 |
| 209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital | 895'930.70           | 885'250.45           |
| <b>Langfristiges Fremdkapital</b>                     | <b>5'395'930.70</b>  | <b>3'385'250.45</b>  |
| <b>Total Fremdkapital</b>                             | <b>13'540'430.30</b> | <b>12'685'783.60</b> |
| 290 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital             | 5'797'645.51         | 5'668'796.93         |
| 291 Fonds im Eigenkapital                             | 90'000.00            | 105'000.00           |
| 292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche                | 0.00                 | 0.00                 |
| 293 Vorfinanzierungen                                 | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Zweckgebundenes Eigenkapital</b>                   | <b>5'887'645.51</b>  | <b>5'773'796.93</b>  |
| 294 Finanzpolitische Reserve                          | 1'500'000.00         | 2'000'000.00         |
| 295 Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)              | 0.00                 | 0.00                 |
| 296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen               | 0.00                 | 0.00                 |
| 299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag                      | 40'684'161.84        | 45'157'072.09        |
| <b>Zweckfreies Eigenkapital</b>                       | <b>42'184'161.84</b> | <b>47'157'072.09</b> |
| <b>Total Eigenkapital</b>                             | <b>48'071'807.35</b> | <b>52'930'869.02</b> |
| <b>Total Passiven</b>                                 | <b>61'612'237.65</b> | <b>65'616'652.62</b> |

## Geldflussrechnung

| Geldflussrechnung - indirekte Methode                              |                                                                                | Rechnung<br>2024     | Rechnung<br>2023     |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                    | Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)   | 4'472'910.25         | 1'277'822.54         |
| +                                                                  | Abschreibungen Verwaltungsvermögen                                             | 1'785'782.94         | 1'756'317.67         |
| +/-                                                                | Abnahme / Zunahme Forderungen                                                  | -1'324'589.77        | 539'424.65           |
| +/-                                                                | Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen                                 | 296'162.32           | 1'328'696.45         |
| +/-                                                                | Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten                             | 12'180.00            | -1'680.00            |
| +/-                                                                | Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV              | 0.00                 | 0.00                 |
| +/-                                                                | Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert) | 0.00                 | 0.00                 |
| +/-                                                                | Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)                              | 0.00                 | 0.00                 |
| +/-                                                                | Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)         | 0.00                 | 0.00                 |
| +/-                                                                | Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)                             | 0.00                 | -444'196.55          |
| -                                                                  | Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV                  | 0.00                 | 0.00                 |
| +/-                                                                | Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten                                   | -691'426.95          | 685'894.21           |
| +/-                                                                | Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen                                | -2'253.65            | -7'138.50            |
| +/-                                                                | Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung                         | -20'097.10           | -28'672.45           |
| +/-                                                                | Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK                      | -124'528.83          | -53'072.82           |
| +/-                                                                | Einlagen / Entnahmen Eigenkapital                                              | 500'000.00           | 1'500'000.00         |
| -                                                                  | Aktivierung Eigenleistungen                                                    | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>            |                                                                                | <b>4'904'139.21</b>  | <b>6'553'395.20</b>  |
| -                                                                  | Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen                                       | -2'906'603.12        | -3'052'673.77        |
| +                                                                  | Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen                                      | 434'410.20           | 402'934.10           |
| =                                                                  | Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)                            | -2'472'192.92        | -2'649'739.67        |
| -                                                                  | Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen                                  | 0.00                 | 0.00                 |
| +                                                                  | Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen                                  | 0.00                 | 0.00                 |
| +/-                                                                | Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR                              | 0.00                 | 0.00                 |
| +/-                                                                | Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR                             | 0.00                 | 0.00                 |
| +/-                                                                | Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung                    | 0.00                 | 0.00                 |
| -                                                                  | Entnahmen aus Fonds                                                            | 0.00                 | 0.00                 |
| +                                                                  | Aktivierete Eigenleistungen                                                    | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b> |                                                                                | <b>-2'472'192.92</b> | <b>-2'649'739.67</b> |

## Geldflussrechnung

| Geldflussrechnung - indirekte Methode                                              | Rechnung<br>2024     | Rechnung<br>2023     |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| +/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente            | 0.00                 | -2'000'000.00        |
| +/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert) | 0.00                 | 0.00                 |
| +/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)                              | 0.00                 | 0.00                 |
| +/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV                                               | 0.00                 | -444'196.55          |
| +/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)         | 0.00                 | 444'196.55           |
| +/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)                             | 0.00                 | 0.00                 |
| + Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV                    | 0.00                 | 0.00                 |
| + Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen                                    | 0.00                 | 0.00                 |
| - Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen                                    | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>                           | <b>0.00</b>          | <b>-2'000'000.00</b> |
| <b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>                            | <b>-2'472'192.92</b> | <b>-4'649'739.67</b> |
| +/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten                         | 2'000'000.00         | 0.00                 |
| +/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten                         | -2'000'000.00        | 0.00                 |
| +/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)             | -822'754.23          | 19'344.57            |
| +/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)             | -130'188.75          | 21'079.17            |
| <b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>                                        | <b>-952'942.98</b>   | <b>40'423.74</b>     |
| <b>Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>                    | <b>1'479'003.31</b>  | <b>1'944'079.27</b>  |
| Stand Flüssige Mittel per 31.12.2023                                               | 7'663'339.02         | 5'719'259.75         |
| Stand Flüssige Mittel per 31.12.2024                                               | 9'142'342.33         | 7'663'339.02         |
| <b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>      | <b>1'479'003.31</b>  | <b>1'944'079.27</b>  |

## 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 GR-Beschluss Nr. 106 vom 2. Mai 2019 zeitlich abgegrenzt.

#### Bilanzierungsgrundsätze

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

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

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.-** liegt (GR-Beschluss Nr. 161 vom 17. November 2017). 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.-** 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.

## Anhang

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

### **Bewertungsgrundsätze**

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

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

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

### **Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)**

Auf die Anwendung Bereichsspezifischer Regelungen wurde gemäss GR-Beschluss Nr. 18 vom 7. Februar 2018 verzichtet.

### **Interne Zinsen**

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GV-Beschluss vom 29. November 2023 1 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

## Anhang

### Organisationseinheiten

#### **In der Gemeinderechnung integriert**

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

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

- keine

#### **Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert**

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

Folgende Organisationen führen eigene Haushalte, an denen die Gemeinde beteiligt ist:

- Fachstelle Erwachsenenschutz Winterthur-Land
- Kehrlichorganisation Winterthur und Umgebung
- Regionalplanung Winterthur-Land
- Spitex Neftenbach-Pfungen-Dättlikon
- Zivilschutz Winterthur-Land
- Alterszentrum im Geeren
- HGW Heimstättengenossenschaft Winterthur (Anteilsschein angemietete Wohnung)
- Kläranlageverband ARA Pfungen

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

## Anhang

## Finanzinformationen

## Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

| Konto       | Bezeichnung                                                         | Buchwert<br>31.12.2023        | Veränderung<br>im Rechnungsjahr | Buchwert<br>31.12.2024 |            |
|-------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|------------------------|------------|
| <b>1010</b> | <b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten</b> | <b>893'509.70</b>             |                                 | <b>1'001'419.45</b>    |            |
|             | - aus laufendem Rechnungsjahr                                       |                               |                                 |                        |            |
| 1010.00     | Forderungen Sammelkonto ESR                                         | 460'752.20                    | 27'360.40                       | 488'112.60             |            |
| 1010.01     | Forderungen Sammelkonto manuell                                     | 302'463.57                    | 67'089.14                       | 369'552.71             |            |
| 1010.02     | Forderungen OMPermission                                            | 3'840.00                      | 240.00                          | 4'080.00               |            |
| 1010.03     | Forderungen Ergänzungsleistungen                                    | 105'619.00                    | -46'599.25                      | 59'019.75              |            |
| 1010.04     | Forderungen Soziales                                                | 4'360.80                      | -4'360.80                       | 0.00                   |            |
| 1010.06     | Forderungen Betriebskosten Steuern                                  | 5'816.45                      | -1'264.40                       | 4'552.05               |            |
| 1010.10     | Forderungen Verrechnungssteuer                                      | 1'263.28                      | 38'923.21                       | 40'186.49              |            |
|             | - aus früheren Jahren                                               |                               |                                 |                        |            |
| 1010.00     | Forderungen Sammelkonto ESR                                         | (2021) in Betreuung           | 160.00                          | -160.00                | 0.00       |
| 1010.00     | Forderungen Sammelkonto ESR                                         | (2022) in Betreuung           | 6'760.85                        | -6'686.95              | 73.90      |
| 1010.00     | Forderungen Sammelkonto ESR                                         | (2023) in Betreuung/Abk.      | 0.00                            | 35'321.95              | 35'321.95  |
| 1010.02     | Forderungen OMPermission                                            | (2022) in Betreuung           | 360.00                          | -120.00                | 240.00     |
| 1010.02     | Forderungen OMPermission                                            | (2023) in Betreuung           | 0.00                            | 280.00                 | 280.00     |
| 1010.04     | Forderungen Soziales                                                | (2020) Ratenzahlung/TF        | 720.65                          | -720.65                | 0.00       |
| 1010.04     | Forderungen Soziales                                                | (2022) Ratenzahlung/TF        | 1'392.90                        | -1'392.90              | 0.00       |
| <b>1012</b> | <b>Steuerforderungen</b>                                            | <b>1'792'324.28</b>           |                                 | <b>2'743'844.21</b>    |            |
|             | - Steuern aus dem Rechnungsjahr                                     |                               |                                 |                        |            |
| 1012.00     | Forderungen allg. Steuern                                           | 1'665'206.85                  | 920'802.06                      | 2'586'008.91           |            |
| 1012.01     | Forderungen aus Steuerauscheidungen                                 | 1'067.70                      | -1'067.70                       | 0.00                   |            |
| 1012.02     | Forderungen aus Nachsteuern                                         | 2'876.08                      | -2'185.03                       | 691.05                 |            |
| 1012.00     | Forderungen allg. Steuern                                           | (1999, 2017-2019, 2020, 2023) | 123'173.65                      | 11'855.60              | 135'029.25 |
| 1012.10     | Forderungen Grundsteuern                                            |                               | 0.00                            | 22'115.00              | 22'115.00  |

## Anhang

### Eventualforderungen

| Schuldner<br>(Parzelle) | Art der Forderung            | Datum      | Verfallzeit | Forderung<br>Betrag | Zinssatz und<br>Zinstermin | Sicherheiten            | Hinweise auf<br>verdeckte Risiken |
|-------------------------|------------------------------|------------|-------------|---------------------|----------------------------|-------------------------|-----------------------------------|
| 1298                    | Mehrwertbeitrag Kanalisation | 18.02.1980 |             | <b>7'907.40</b>     |                            | Grundpfandverschreibung |                                   |
| "                       | Mehrwertbeitrag Kanalisation | 12.09.1978 |             | <b>1'365.00</b>     |                            | Grundpfandverschreibung |                                   |
| 1295                    | Mehrwertbeitrag Kanalisation | 29.04.1980 |             | <b>1'871.80</b>     |                            | Grundpfandverschreibung |                                   |
| 1350                    | Mehrwertbeitrag Kanalisation | 24.09.1985 |             | <b>4'691.75</b>     |                            | Grundpfandverschreibung |                                   |
| 4274                    | Mehrwertbeitrag Kanalisation | 24.10.1985 |             | <b>5'369.00</b>     |                            | Grundpfandverschreibung |                                   |
| 1412                    | Mehrwertbeitrag Kanalisation | 15.10.1985 |             | <b>3'171.00</b>     |                            | Grundpfandverschreibung |                                   |
| 1376                    | Mehrwertbeitrag Kanalisation | 24.11.1985 |             | <b>2'233.00</b>     |                            | Grundpfandverschreibung |                                   |
| 4273                    | Mehrwertbeitrag Kanalisation | 24.08.1987 |             | <b>2'933.00</b>     |                            | Grundpfandverschreibung |                                   |
| 1341                    | Mehrwertbeitrag Kanalisation | 03.12.1986 |             | <b>12'852.00</b>    |                            | Grundpfandverschreibung |                                   |
|                         | Fürsorgerechtliche Zuschüsse | 19.03.2002 |             | <b>100'000.00</b>   |                            | Grundpfandverschreibung |                                   |
|                         | Fürsorgerechtliche Zuschüsse | 25.01.2022 |             | <b>195'000.00</b>   |                            | Grundpfandverschreibung |                                   |
|                         | <b>Total</b>                 |            |             | <b>337'393.95</b>   |                            |                         |                                   |

## Anhang

## Anlagenspiegel - Finanzvermögen

| Sachanlagen FV                        |                        |             |             |                                  |                           |                        |  |
|---------------------------------------|------------------------|-------------|-------------|----------------------------------|---------------------------|------------------------|--|
| Konto                                 | Buchwert<br>31.12.2023 | Zugänge (+) | Abgänge (-) | Verkehrswert-<br>anpassung (+/-) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Buchwert<br>31.12.2024 |  |
| 1080.00 Grundstücke FV                | 11'341'624.00          | 0.00        | 0.00        | 0.00                             | 0.00                      | 11'341'624.00          |  |
| 1080.10 Grundstücke FV mit Baurechten | 1'183'500.00           | 0.00        | 0.00        | 0.00                             | 0.00                      | 1'183'500.00           |  |
| 1084.00 Gebäude FV                    | 1'020'500.00           | 0.00        | 0.00        | 0.00                             | 0.00                      | 1'020'500.00           |  |
| <b>Gesamttotal</b>                    | <b>13'545'624.00</b>   | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>                      | <b>0.00</b>               | <b>13'545'624.00</b>   |  |

**Anhang**

**Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen**

**Gesamthaushalt**

| Konto und Titel                                                                  | Anschaffungswerte     |                       |                   |                       | Kumulierte Abschreibungen |                   |                      |                   |                |                       | Buchwert per 31.12.2024 |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|---------------------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------|-----------------------|-------------------------|
|                                                                                  | Stand per 31.12.2023  | Zu- und Abgänge       | Umgliederungen    | Stand per 31.12.2024  | Stand per 31.12.2023      | Ausserpl. Abschr. | Planmässige Abschr.  | Zu- und Abgänge   | Umgliederungen | Stand per 31.12.2024  |                         |
| <b>Sachanlagen VV</b>                                                            | <b>96'869'460.71</b>  | <b>1'704'709.17</b>   | <b>-72'589.15</b> | <b>98'501'580.73</b>  | <b>-75'352'830.66</b>     | <b>-17'732.57</b> | <b>-1'667'446.67</b> | <b>767'483.75</b> | <b>0.00</b>    | <b>-76'270'526.15</b> | <b>22'231'054.58</b>    |
| 140000 Grundstücke allgemeiner Haushalt                                          | 1'528'150.99          | 0.00                  | 0.00              | 1'528'150.99          | 0.00                      | 0.00              | 0.00                 | 0.00              | 0.00           | 0.00                  | 1'528'150.99            |
| 140010 Grundstücke Eigenwirtschaftsbetriebe                                      | 447.61                | 0.00                  | 0.00              | 447.61                | 0.00                      | 0.00              | 0.00                 | 0.00              | 0.00           | 0.00                  | 447.61                  |
| 140100 Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt                            | 14'242'049.66         | 27'976.19             | 336'947.25        | 14'606'973.10         | -11'042'863.70            | 0.00              | -423'575.14          | 0.00              | 0.00           | -11'466'438.84        | 3'140'534.26            |
| 140200 Wasserbau allgemeiner Haushalt                                            | 1'949'115.02          | 0.00                  | 0.00              | 1'949'115.02          | -1'523'117.87             | 0.00              | -12'299.00           | 0.00              | 0.00           | -1'535'416.87         | 413'698.15              |
| 140300 Tiefbauten allgemeiner Haushalt                                           | 1'972'922.64          | 79'469.73             | 4'829.25          | 2'057'221.62          | -1'107'801.90             | 0.00              | -26'133.00           | 0.00              | 0.00           | -1'133'934.90         | 923'286.72              |
| 140310 Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe                                       | 1'331'522.98          | -233'484.44           | 341'293.00        | 1'439'331.54          | -1'217'024.83             | 0.00              | -22'552.01           | 0.00              | 0.00           | -1'239'576.84         | 199'754.70              |
| 140400 Hochbauten allgemeiner Haushalt                                           | 67'719'576.97         | -96'773.87            | 365'352.75        | 67'988'155.85         | -53'812'332.82            | 0.00              | -907'167.87          | 0.00              | 0.00           | -54'719'500.69        | 13'268'655.16           |
| 140410 Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe                                       | 392'979.92            | 0.00                  | 0.00              | 392'979.92            | -358'459.92               | 0.00              | -1'896.00            | 0.00              | 0.00           | -360'355.92           | 32'624.00               |
| 140500 Waldungen allgemeiner Haushalt                                            | 202'161.05            | 0.00                  | 0.00              | 202'161.05            | -180'450.99               | 0.00              | -803.00              | 0.00              | 0.00           | -181'253.99           | 20'907.06               |
| 140600 Mobilien allgemeiner Haushalt                                             | 5'144'054.45          | -558'716.99 *         | 83'755.35         | 4'669'092.81          | -4'140'462.95             | -17'732.57        | -257'033.65          | 767'483.75 *      | 0.00           | -3'647'745.42         | 1'021'347.39            |
| 140610 Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe                                         | 1'628'815.42          | 0.00                  | 0.00              | 1'628'815.42          | -1'585'072.67             | 0.00              | -7'290.00            | 0.00              | 0.00           | -1'592'362.67         | 36'452.75               |
| 140700 Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt                                       | 161'693.30            | 1'886'434.32          | -951'028.60       | 1'097'099.02          | 0.00                      | 0.00              | 0.00                 | 0.00              | 0.00           | 0.00                  | 1'097'099.02            |
| 140710 Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe                                   | 209'284.75            | 599'804.23            | -341'293.00       | 467'795.98            | 0.00                      | 0.00              | 0.00                 | 0.00              | 0.00           | 0.00                  | 467'795.98              |
| 140900 Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt                                   | 321'523.60            | 0.00                  | 87'554.85         | 409'078.45            | -321'523.60               | 0.00              | -8'755.00            | 0.00              | 0.00           | -330'278.60           | 78'799.85               |
| 140910 Übrige Sachanlagen Eigenwirtschaftsbetriebe                               | 65'162.35             | 0.00                  | 0.00              | 65'162.35             | -63'719.41                | 0.00              | 58.00                | 0.00              | 0.00           | -63'661.41            | 1'500.94                |
| <b>Immaterielle Anlagen</b>                                                      | <b>3'640'193.88</b>   | <b>0.00</b>           | <b>72'589.15</b>  | <b>3'712'783.03</b>   | <b>-3'015'234.50</b>      | <b>0.00</b>       | <b>-99'205.70</b>    | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>    | <b>-3'114'440.20</b>  | <b>598'342.83</b>       |
| 142000 Software allgemeiner Haushalt                                             | 95'610.60             | 0.00                  | 0.00              | 95'610.60             | -95'610.60                | 0.00              | 0.00                 | 0.00              | 0.00           | -95'610.60            | 0.00                    |
| 142900 Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt                          | 1'854'819.57          | 0.00                  | 72'589.15         | 1'927'408.72          | -1'798'131.80             | 0.00              | -27'937.70           | 0.00              | 0.00           | -1'826'069.50         | 101'339.22              |
| 142910 Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe Wasser               | 489'096.90            | 0.00                  | 0.00              | 489'096.90            | -489'096.90               | 0.00              | 0.00                 | 0.00              | 0.00           | -489'096.90           | 0.00                    |
| 142910 Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe Abwasser             | 1'200'666.81          | 0.00                  | 0.00              | 1'200'666.81          | -632'395.20               | 0.00              | -71'268.00           | 0.00              | 0.00           | -703'663.20           | 497'003.61              |
| <b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>                                            | <b>4'000'918.00</b>   | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>       | <b>4'000'918.00</b>   | <b>0.00</b>               | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>           | <b>4'000'918.00</b>     |
| 145200 Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt        | 2'380'295.00          | 0.00                  | 0.00              | 2'380'295.00          | 0.00                      | 0.00              | 0.00                 | 0.00              | 0.00           | 0.00                  | 2'380'295.00            |
| 145410 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe     | 1'617'623.00          | 0.00                  | 0.00              | 1'617'623.00          | 0.00                      | 0.00              | 0.00                 | 0.00              | 0.00           | 0.00                  | 1'617'623.00            |
| 145500 Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt             | 3'000.00              | 0.00                  | 0.00              | 3'000.00              | 0.00                      | 0.00              | 0.00                 | 0.00              | 0.00           | 0.00                  | 3'000.00                |
| <b>Investitionsbeiträge</b>                                                      | <b>607'000.00</b>     | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>       | <b>607'000.00</b>     | <b>-601'409.78</b>        | <b>0.00</b>       | <b>-1'398.00</b>     | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>    | <b>-602'807.78</b>    | <b>4'192.22</b>         |
| 146200 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt  | 300'000.00            | 0.00                  | 0.00              | 300'000.00            | -300'000.00               | 0.00              | 0.00                 | 0.00              | 0.00           | -300'000.00           | 0.00                    |
| 146200 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetr. | 0.00                  | 0.00                  | 0.00              | 0.00                  | 0.00                      | 0.00              | 0.00                 | 0.00              | 0.00           | 0.00                  | 0.00                    |
| 146400 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt   | 82'000.00             | 0.00                  | 0.00              | 82'000.00             | -76'409.78                | 0.00              | -1'398.00            | 0.00              | 0.00           | -77'807.78            | 4'192.22                |
| 146500 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt       | 225'000.00            | 0.00                  | 0.00              | 225'000.00            | -225'000.00               | 0.00              | 0.00                 | 0.00              | 0.00           | -225'000.00           | 0.00                    |
| <b>Total Verwaltungsvermögen</b>                                                 | <b>105'117'572.59</b> | <b>1'704'709.17 *</b> | <b>0.00</b>       | <b>106'822'281.76</b> | <b>-78'969'474.94</b>     | <b>-17'732.57</b> | <b>-1'768'050.37</b> | <b>767'483.75</b> | <b>0.00</b>    | <b>-79'987'774.13</b> | <b>26'834'507.63</b>    |

\* Im Zuge einer Bereinigung wurden nicht mehr vorhandene Forstfahrzeuge bei den Anschaffungs- und Abschreibungswerten auf "null" gesetzt (CHF 1'704'709.17 + CHF 767'483.75 = IR CHF 2'472'192.92).

**Anhang**

**Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen**

**Allgemeiner Haushalt**

| Konto und Titel                                                                 | Anschaffungswerte    |                     |                   |                      | Kumulierte Abschreibungen |                   |                      |                   |                |                       | Buchwert per 31.12.2024 |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|---------------------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------|-----------------------|-------------------------|
|                                                                                 | Stand per 31.12.2023 | Zu- und Abgänge     | Umgliederungen    | Stand per 31.12.2024 | Stand per 31.12.2023      | Ausserpl. Abschr. | Planmässige Abschr.  | Zu- und Abgänge   | Umgliederungen | Stand per 31.12.2024  |                         |
| <b>Sachanlagen VV</b>                                                           | <b>93'241'247.68</b> | <b>1'338'389.38</b> | <b>-72'589.15</b> | <b>94'507'047.91</b> | <b>-72'128'553.83</b>     | <b>-17'732.57</b> | <b>-1'635'766.66</b> | <b>767'483.75</b> | <b>0.00</b>    | <b>-73'014'569.31</b> | <b>21'492'478.60</b>    |
| 140000 Grundstücke allgemeiner Haushalt                                         | 1'528'150.99         | 0.00                | 0.00              | 1'528'150.99         | 0.00                      | 0.00              | 0.00                 | 0.00              | 0.00           | 0.00                  | 1'528'150.99            |
| 140100 Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt                           | 14'242'049.66        | 27'976.19           | 336'947.25        | 14'606'973.10        | -11'042'863.70            | 0.00              | -423'575.14          | 0.00              | 0.00           | -11'466'438.84        | 3'140'534.26            |
| 140200 Wasserbau allgemeiner Haushalt                                           | 1'949'115.02         | 0.00                | 0.00              | 1'949'115.02         | -1'523'117.87             | 0.00              | -12'299.00           | 0.00              | 0.00           | -1'535'416.87         | 413'698.15              |
| 140300 Tiefbauten allgemeiner Haushalt                                          | 1'972'922.64         | 79'469.73           | 4'829.25          | 2'057'221.62         | -1'107'801.90             | 0.00              | -26'133.00           | 0.00              | 0.00           | -1'133'934.90         | 923'286.72              |
| 140400 Hochbauten allgemeiner Haushalt                                          | 67'719'576.97        | -96'773.87          | 365'352.75        | 67'988'155.85        | -53'812'332.82            | 0.00              | -907'167.87          | 0.00              | 0.00           | -54'719'500.69        | 13'268'655.16           |
| 140500 Waldungen allgemeiner Haushalt                                           | 202'161.05           | 0.00                | 0.00              | 202'161.05           | -180'450.99               | 0.00              | -803.00              | 0.00              | 0.00           | -181'253.99           | 20'907.06               |
| 140600 Mobilien allgemeiner Haushalt                                            | 5'144'054.45         | -558'716.99         | 83'755.35         | 4'669'092.81         | -4'140'462.95             | -17'732.57        | -257'033.65          | 767'483.75        | 0.00           | -3'647'745.42         | 1'021'347.39            |
| 140700 Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt                                      | 161'693.30           | 1'886'434.32        | -951'028.60       | 1'097'099.02         | 0.00                      | 0.00              | 0.00                 | 0.00              | 0.00           | 0.00                  | 1'097'099.02            |
| 140900 Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt                                  | 321'523.60           | 0.00                | 87'554.85         | 409'078.45           | -321'523.60               | 0.00              | -8'755.00            | 0.00              | 0.00           | -330'278.60           | 78'799.85               |
| <b>Immaterielle Anlagen</b>                                                     | <b>1'950'430.17</b>  | <b>0.00</b>         | <b>72'589.15</b>  | <b>2'023'019.32</b>  | <b>-1'893'742.40</b>      | <b>0.00</b>       | <b>-27'937.70</b>    | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>    | <b>-1'921'680.10</b>  | <b>101'339.22</b>       |
| 142000 Software allgemeiner Haushalt                                            | 95'610.60            | 0.00                | 0.00              | 95'610.60            | -95'610.60                | 0.00              | 0.00                 | 0.00              | 0.00           | -95'610.60            | 0.00                    |
| 142900 Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt                         | 1'854'819.57         | 0.00                | 72'589.15         | 1'927'408.72         | -1'798'131.80             | 0.00              | -27'937.70           | 0.00              | 0.00           | -1'826'069.50         | 101'339.22              |
| <b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>                                           | <b>2'383'295.00</b>  | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>       | <b>2'383'295.00</b>  | <b>0.00</b>               | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>           | <b>2'383'295.00</b>     |
| 145200 Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt       | 2'380'295.00         | 0.00                | 0.00              | 2'380'295.00         | 0.00                      | 0.00              | 0.00                 | 0.00              | 0.00           | 0.00                  | 2'380'295.00            |
| 145500 Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt            | 3'000.00             | 0.00                | 0.00              | 3'000.00             | 0.00                      | 0.00              | 0.00                 | 0.00              | 0.00           | 0.00                  | 3'000.00                |
| <b>Investitionsbeiträge</b>                                                     | <b>607'000.00</b>    | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>       | <b>607'000.00</b>    | <b>-601'409.78</b>        | <b>0.00</b>       | <b>-1'398.00</b>     | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>    | <b>-602'807.78</b>    | <b>4'192.22</b>         |
| 146200 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt | 300'000.00           | 0.00                | 0.00              | 300'000.00           | -300'000.00               | 0.00              | 0.00                 | 0.00              | 0.00           | -300'000.00           | 0.00                    |
| 146400 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt  | 82'000.00            | 0.00                | 0.00              | 82'000.00            | -76'409.78                | 0.00              | -1'398.00            | 0.00              | 0.00           | -77'807.78            | 4'192.22                |
| 146500 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt      | 225'000.00           | 0.00                | 0.00              | 225'000.00           | -225'000.00               | 0.00              | 0.00                 | 0.00              | 0.00           | -225'000.00           | 0.00                    |
| <b>Total Verwaltungsvermögen</b>                                                | <b>98'181'972.85</b> | <b>1'338'389.38</b> | <b>0.00</b>       | <b>99'520'362.23</b> | <b>-74'623'706.01</b>     | <b>-17'732.57</b> | <b>-1'665'102.36</b> | <b>767'483.75</b> | <b>0.00</b>    | <b>-75'539'057.19</b> | <b>23'981'305.04</b>    |

**Anhang**

**Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen**

**Eigenwirtschaftsbetriebe**

| Konto und Titel                                                                     | Anschaffungswerte    |                   |                |                      | Kumulierte Abschreibungen |                   |                     |                 |                |                      | Buchwert per 31.12.2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------|----------------------|---------------------------|-------------------|---------------------|-----------------|----------------|----------------------|-------------------------|
|                                                                                     | Stand per 31.12.2023 | Zu- und Abgänge   | Umgliederungen | Stand per 31.12.2024 | Stand per 31.12.2023      | Ausserpl. Abschr. | Planmässige Abschr. | Zu- und Abgänge | Umgliederungen | Stand per 31.12.2024 |                         |
| <b>Sachanlagen VV</b>                                                               | <b>8'156'595.34</b>  | <b>225'150.49</b> | <b>0.00</b>    | <b>8'381'745.83</b>  | <b>-7'295'273.71</b>      | <b>0.00</b>       | <b>-41'791.01</b>   | <b>0.00</b>     | <b>0.00</b>    | <b>-7'337'064.72</b> | <b>1'044'681.11</b>     |
| 140010 Grundstücke Eigenwirtschaftsbetriebe                                         | 447.61               | 0.00              | 0.00           | 447.61               | 0.00                      | 0.00              | 0.00                | 0.00            | 0.00           | 0.00                 | 447.61                  |
| 140310 Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe                                          | 6'325'248.85         | -36'784.33        | 160'980.30     | 6'449'444.82         | -5'661'061.63             | 0.00              | -41'849.01          | 0.00            | 0.00           | -5'702'910.64        | 746'534.18              |
| 140610 Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe                                            | 1'570'492.67         | 0.00              | 0.00           | 1'570'492.67         | -1'570'492.67             | 0.00              | 0.00                | 0.00            | 0.00           | -1'570'492.67        | 0.00                    |
| 140710 Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe                                      | 195'243.86           | 261'934.82        | -160'980.30    | 296'198.38           | 0.00                      | 0.00              | 0.00                | 0.00            | 0.00           | 0.00                 | 296'198.38              |
| 140910 Übrige Sachanlagen Eigenwirtschaftsbetriebe                                  | 65'162.35            | 0.00              | 0.00           | 65'162.35            | -63'719.41                | 0.00              | 58.00               | 0.00            | 0.00           | -63'661.41           | 1'500.94                |
| <b>Immaterielle Anlagen</b>                                                         | <b>489'096.90</b>    | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>    | <b>489'096.90</b>    | <b>-489'096.90</b>        | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>     | <b>0.00</b>    | <b>-489'096.90</b>   | <b>0.00</b>             |
| 142910 Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe                         | 489'096.90           | 0.00              | 0.00           | 489'096.90           | -489'096.90               | 0.00              | 0.00                | 0.00            | 0.00           | -489'096.90          | 0.00                    |
| <b>1 Wasserversorgung</b>                                                           | <b>8'645'692.24</b>  | <b>225'150.49</b> | <b>0.00</b>    | <b>8'870'842.73</b>  | <b>-7'784'370.61</b>      | <b>0.00</b>       | <b>-41'791.01</b>   | <b>0.00</b>     | <b>0.00</b>    | <b>-7'826'161.62</b> | <b>1'044'681.11</b>     |
| <b>Sachanlagen VV</b>                                                               | <b>-4'921'362.23</b> | <b>141'169.30</b> | <b>0.00</b>    | <b>-4'780'192.93</b> | <b>4'429'456.80</b>       | <b>0.00</b>       | <b>12'007.00</b>    | <b>0.00</b>     | <b>0.00</b>    | <b>4'441'463.80</b>  | <b>-338'729.13</b>      |
| 140310 Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe                                          | -4'993'725.87        | -196'700.11       | 180'312.70     | -5'010'113.28        | 4'444'036.80              | 0.00              | 19'297.00           | 0.00            | 0.00           | 4'463'333.80         | -546'779.48             |
| 140610 Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe                                            | 58'322.75            | 0.00              | 0.00           | 58'322.75            | -14'580.00                | 0.00              | -7'290.00           | 0.00            | 0.00           | -21'870.00           | 36'452.75               |
| 140710 Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe                                      | 14'040.89            | 337'869.41        | -180'312.70    | 171'597.60           | 0.00                      | 0.00              | 0.00                | 0.00            | 0.00           | 0.00                 | 171'597.60              |
| <b>Immaterielle Anlagen</b>                                                         | <b>1'200'666.81</b>  | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>    | <b>1'200'666.81</b>  | <b>-632'395.20</b>        | <b>0.00</b>       | <b>-71'268.00</b>   | <b>0.00</b>     | <b>0.00</b>    | <b>-703'663.20</b>   | <b>497'003.61</b>       |
| 142910 Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe                         | 1'200'666.81         | 0.00              | 0.00           | 1'200'666.81         | -632'395.20               | 0.00              | -71'268.00          | 0.00            | 0.00           | -703'663.20          | 497'003.61              |
| <b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>                                               | <b>1'617'623.00</b>  | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>    | <b>1'617'623.00</b>  | <b>0.00</b>               | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>     | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>          | <b>1'617'623.00</b>     |
| 145410 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe        | 1'617'623.00         | 0.00              | 0.00           | 1'617'623.00         | 0.00                      | 0.00              | 0.00                | 0.00            | 0.00           | 0.00                 | 1'617'623.00            |
| <b>Investitionsbeiträge</b>                                                         | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>               | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>     | <b>0.00</b>    | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>             |
| 146210 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetriebe | 0.00                 | 0.00              | 0.00           | 0.00                 | 0.00                      | 0.00              | 0.00                | 0.00            | 0.00           | 0.00                 | 0.00                    |
| <b>2 Abwasserbeseitigung</b>                                                        | <b>-2'103'072.42</b> | <b>141'169.30</b> | <b>0.00</b>    | <b>-1'961'903.12</b> | <b>3'797'061.60</b>       | <b>0.00</b>       | <b>-59'261.00</b>   | <b>0.00</b>     | <b>0.00</b>    | <b>3'737'800.60</b>  | <b>1'775'897.48</b>     |
| <b>Sachanlagen VV</b>                                                               | <b>392'979.92</b>    | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>    | <b>392'979.92</b>    | <b>-358'459.92</b>        | <b>0.00</b>       | <b>-1'896.00</b>    | <b>0.00</b>     | <b>0.00</b>    | <b>-360'355.92</b>   | <b>32'624.00</b>        |
| 140410 Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe                                          | 392'979.92           | 0.00              | 0.00           | 392'979.92           | -358'459.92               | 0.00              | -1'896.00           | 0.00            | 0.00           | -360'355.92          | 32'624.00               |
| <b>3 Abfallbeseitigung</b>                                                          | <b>392'979.92</b>    | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>    | <b>392'979.92</b>    | <b>-358'459.92</b>        | <b>0.00</b>       | <b>-1'896.00</b>    | <b>0.00</b>     | <b>0.00</b>    | <b>-360'355.92</b>   | <b>32'624.00</b>        |
| <b>Total Eigenwirtschaftsbetriebe</b>                                               | <b>6'935'599.74</b>  | <b>366'319.79</b> | <b>0.00</b>    | <b>7'301'919.53</b>  | <b>-4'345'768.93</b>      | <b>0.00</b>       | <b>-102'948.01</b>  | <b>0.00</b>     | <b>0.00</b>    | <b>-4'448'716.94</b> | <b>2'853'202.59</b>     |

**Anhang**

**Beteiligungsspiegel** alle Beträge in CHF

| Name | Rechtsform | Rechnungs-<br>Sitz | Funktion | Tätigkeits-<br>gebiet | Nominalka-<br>pital (100%) /<br>Kontokorrent | Eigentums-<br>anteil | Stimmanteil<br>Exekutive | Stimmanteil<br>Legislative | Spezifische<br>Risiken | Anschaf-<br>fungswert | Buchwert<br>31.12.2024 |
|------|------------|--------------------|----------|-----------------------|----------------------------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
|------|------------|--------------------|----------|-----------------------|----------------------------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|

**Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen**

|                                      |                |      |           |                        |               |        |     |                  |                                                    |              |              |
|--------------------------------------|----------------|------|-----------|------------------------|---------------|--------|-----|------------------|----------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Alterszentrum im Geeren (AZiG)       | Zweckverband   | HRM2 | 4125      | Alters- und Pflegeheim | 17'956'528.33 | 14.84% | 0/7 | 2/22             | lange Kündigungsfrist, ev. Hohe Investitionen      | 2'319'350.00 | 2'319'350.00 |
| Kläranlageverband ARA Pfungen        | Zweckverband   | HRM2 | 7201      | Abwasser               | 4'017'251.75  | 40.27% | 1/5 | keine Delegierte | Keine                                              | 1'617'623.00 | 1'617'623.00 |
| Zivilschutz Winterthur-Land          | Zweckverband   | HRM2 | 1620      | Sicherheit             | 251'579.68    | 27.73% | 0/3 | 1/9              | -                                                  | 60'945.00    | 60'945.00    |
| Heimstättengenossenschaft Winterthur | Genossenschaft | OR   | 5720/5730 | Sozialer Wohnungsbau   | -             | -      | -   | 1 Anteilschein   | Depot CHF 3'000.- (1 Anteil während Wohnungsmiete) | 3'000.00     | 3'000.00     |

**Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen** 4'000'918.00

**Anhang**

**Beteiligungsspiegel** alle Beträge in CHF

| Name<br>Sitz | Rechtsform | Rechnungs-<br>legungsnorm | Funktion | Tätigkeits-<br>gebiet | Nominalka-<br>pital (100%) | Eigentums-<br>anteil | Stimmanteil<br>Exekutive | Stimmanteil<br>Legislative | Spezifische<br>Risiken | Anschaf-<br>fungswert | Buchwert<br>31.12.2024 |
|--------------|------------|---------------------------|----------|-----------------------|----------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
|--------------|------------|---------------------------|----------|-----------------------|----------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|

**Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge**

**Privatrechtliche Utnernehmen (nach OR/ZGB)**

|                                                      |                      |      |      |                                                                              |                     |                                        |      |                           |                                                    |                                                           |      |
|------------------------------------------------------|----------------------|------|------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------|------|---------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------|
| Fachstelle Erwachsenenschutz Winterthur-Land         | Zweckverband         | HRM2 | 1400 | Umsetzung Massnahmen im Erwachsenenschutz Recht                              | 1'303'290.33        | 9.02%                                  | 1/18 | 1/18                      | -                                                  | 0.00                                                      | 0.00 |
| Regionalplanung W'thur-Land                          | Zweckverband         | HRM2 | 7900 | Förderung einer geordneten räumlichen Entwicklung                            | -                   | -                                      | 0/7  | 2/52                      | -                                                  | 0.00                                                      | 0.00 |
| Spitex Neftenbach-Pfungen-Dättlikon                  | Zweckverband         | HRM2 | 4210 | Spitalexterne Dienstleistungen im Bereich Hilfe und Pflege                   | -31'089.89          | 53.48%                                 | 1/3  | keine Delegierte          | -                                                  | 0.00                                                      | 0.00 |
| Kehricht Organisation W'thur Umgebung                | Zweckverband         | HRM2 | 7300 | Abfall                                                                       | 95'156.63           | 17.60%                                 | 1/3  | 1/14                      | Keine                                              | 0.00                                                      | 0.00 |
| ZürichHolz AG Hr-Nr.CH-020.3.028.402-2               | AG                   | OR   | -    | Vermarktung von Holzprodukten aus dem Kt Zürich                              | 2'120'000.- nominal | 1'000 nominal (Wert 2020: CHF 3'400.-) | 0/7  | 0.05% 2 Aktien-Stimmen GV | Keine                                              | 1'000.00                                                  | 0.00 |
| Intrum Justitia AG                                   | AG                   | OR   | -    | Verlustscheinbewirtschaftung                                                 | -                   | -                                      | -    | -                         | Auf Erfolgsbasis 30% Ertragsanteil                 | -                                                         | 0.00 |
| Theater Kt. ZH HR-Nr.CH-020.5.900.709-4              | Genossenschaft       | OR   | 3220 | mobiles Theater für Gemeinden                                                | -                   | CHF 300.-/1000 Einwohner               | 0/9  | -                         | Keine                                              | -                                                         | 0.00 |
| Seniorenwohnungen Wolfgässli HR-Nr.CH020.5.000.360-0 | Genossenschaft       | OR   | -    | Bau, Kauf sowie Betrieb von Senioren-Wohnungen                               | -                   | 110'000.00                             | 2/5  | -                         | Keine Nachschusspflichten                          | 100'000.00                                                | 0.00 |
| Trägerverein Energiestadt                            | Verein               | OR   | 7690 | Förderung einer nachhaltige kommunalen Energiepolitik                        | -                   | -                                      | 0/10 | 1/GV                      | Jahresbeitrag CHF 3'000.-                          | -                                                         | 0.00 |
| IG Nest ZH                                           | Verein               | OR   | 210  | Hauptansprechs-partner für EDV Firma Steuerprogramm                          | -                   | -                                      | 0/8  | 1/GV                      | Jahresbeitrag CHF 2'000.-                          | -                                                         | 0.00 |
| IG Rettungsdienst Region Winterthur                  | Verein               | OR   | 4220 | Organisation Krankentransport- und Rettungsdienst-wesen                      | -                   | -                                      | 0/7  | 1/GV                      | Jahresbeitrag CHF 1/EW Haftung nur Vereinsvermögen | Eintrittsgeld für Neumitglieder, Gründungsmitglieder frei | 0.00 |
| SKOS Schweiz. Konferenz für Sozialhilfe              | Fachverband / Verein | OR   | 5790 | die Förderung von Kompetenz, Koordination, Zusammenarbeit in der Sozialhilfe | -                   | -                                      | 0/51 | 1/GV                      | Jahresbeitrag: CHF 1'125.-                         | -                                                         | 0.00 |
| Theater Winterthur                                   | AG                   | OR   | 3632 | Bühnenproduktionen                                                           | 2'036'000.00        | 2'500                                  | -    | 5 Aktienstimmen           | Kauf 2019 und abgeschrieben                        | 2'500.00                                                  |      |

| Anschlussverträge                                                                     |                                 |     |  |                                                                                                         |   |   |     |      |    |                                                  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|-----|------|----|--------------------------------------------------|--|
| Zivilstandsamt Winterthur (Zivilstandskreis Winterthur)                               | Anschlussvertrag                | -   |  | Erfüllung aller Aufgaben Zivilstandswesens                                                              | - | - | -   | -    | -  | nach Einwohner: rund CHF 42'400.00               |  |
| Jugendmusikschule Winterthur und Umgebung                                             | Vereinbarung                    | -   |  | Erteilung Musikunterricht                                                                               | - | - | -   | -    | -  | nach Schüler + Lektionen                         |  |
| Betreibungskreis Seuzach                                                              | Anschlussvertrag                | -   |  | Führen eines gemeinsamen Betreibungsamtes                                                               | - | - | -   | -    | -  | Kosten nach Anzahl Betreibungen                  |  |
| Jugendsekretariat Winterthur-Land (AJB Amt für Jugend und Berufsberatung Kt. ZH)      | gemäss Jugendhilfegesetz        | -   |  | Individuelle Hilfe an Kinder und Jugendliche in den Bereichen Vormundschaft und Alimentenbevorschussung | - | - | -   | -    | -  | Alimente Berufsberatung pro Fall + Alter         |  |
| KESB Kinder und Erwachsenen Schutzbehörde                                             | Anschlussvertrag                | HRM |  | Fürsorge und Vormundschaft                                                                              | - | - | 0/5 | 1/20 | -  | keine                                            |  |
| Soziale Dienste Stadt Winterthur                                                      | Vereinbarung                    | -   |  | Suchtprävention, Suchthilfe, Drogenanlaufstelle                                                         | - | - | -   | -    | -  | Beitrag von CHF 7.80 pro Einwohner jährlich      |  |
| Zürcher Verkehrsverbund ZVV                                                           | Gesetzlich                      | -   |  | Öffentlicher Verkehr                                                                                    | - | - | -   | -    | -  | Defizitausgleich: rund CHF 250'000.-             |  |
| Stadtgärtnerei Winterthur                                                             | Leistungsvereinbarung (Vertrag) | -   |  | Einäscherung von Verstorbenen im Krematorium Winterthur                                                 | - | - | -   | -    | -  | Beitrag pro Kremation                            |  |
| Stadtwerk Winterthur, Wasserliefervertrag                                             | Leistungsvereinbarung (Vertrag) | -   |  | Lieferung von Trinkwasser                                                                               | - | - | -   | -    | -  | Preis/m3                                         |  |
| Tagesfamilien                                                                         | Leistungsvereinbarung (Vertrag) | -   |  | Koordination / Vermittlung Tagesfamilien                                                                | - | - | -   | -    | -  | Initialgebühr CHF 1'000.-, gestufte Elterntarife |  |
| Standortförderung Region Winterthur                                                   | Vereinbarung                    | -   |  | Engagiert sich für einen attraktiven Standort Region Winterthur                                         | - | - | -   | -    | -- | Beitrag von CHF 3.75 pro Einwohner jährlich      |  |
| SVA Zürich, Zusatzleistungen                                                          | Anschlussvertrag                | -   |  | Durchführung ZL-Stelle                                                                                  | - | - | -   | -    | -  | Fallpauschale CHF 560.-/CHF 178.-                |  |
| Pusch Praktischer Umweltschutz Schweiz                                                | Vereinbarung                    | -   |  | Abfallunterricht KG bis Oberstufe                                                                       | - | - | -   | -    | -  | CHF 600.-                                        |  |
| Zalk Zürich. Arbeitsgemeinschaft der Ligen und Heilstätten für chronische Krankheiten | Vereinbarung                    | -   |  | Unterstützung für chronisch Kranke                                                                      | - | - | -   | -    | -  | nach Einwohner ca. CHF 1'300.-                   |  |
| okaj Zürich Kant. Kinder und Jugendförderung                                          | Mitgliedschaft                  | -   |  | -                                                                                                       | - | - | -   | -    | -  | CHF 900.-                                        |  |
| Gemeindepräsidentenverband Kanton Zürich                                              | Mitgliedschaft                  | -   |  | -                                                                                                       | - | - | -   | -    | -  | CHF 3'650.-                                      |  |
| Schweiz. Gemeindeverwaltung                                                           | Mitgliedschaft                  | -   |  | -                                                                                                       | - | - | -   | -    | -  | CHF 1'560.-                                      |  |
| Schweiz. Feuerwehrverband                                                             | Mitgliedschaft                  | -   |  | -                                                                                                       | - | - | -   | -    | -  | CHF 800.-                                        |  |
| VZGV Verein Zürcher Gemeindeschreiber und Verwaltungsfachleute                        | Mitgliedschaft                  | -   |  | -                                                                                                       | - | - | -   | -    | -  | CHF 3'700.-                                      |  |

|                                                                                                                                                                                                                       |                |   |  |   |   |   |   |   |             |  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---|--|---|---|---|---|---|-------------|--|--|
| WSKVW                                                                                                                                                                                                                 | Mitgliedschaft | - |  | - | - | - | - | - | CHF 2'100.- |  |  |
| Schweizerischer Gemeindeverband                                                                                                                                                                                       | Mitgliedschaft | - |  | - | - | - | - | - | CHF 1'560.- |  |  |
| <b>Weitere Mitgliedschaften</b>                                                                                                                                                                                       |                |   |  |   |   |   |   |   |             |  |  |
| Es bestehen zahlreiche weitere Mitgliedschaften in Fachverbänden in welchen sich die Abteilungen organisieren (Bsp. Steuern, Finanzen, Museum, Einwohnerkontrolle, Friedensrichter etc.). Abrufbar in Konten 3130.03. |                |   |  |   |   |   |   |   |             |  |  |

## Anhang

### Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

| Konto       | Bezeichnung                                                                                                               | Buchwert<br>31.12.2023 | Veränderung<br>im Rechnungsjahr | Buchwert<br>31.12.2024 |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------------|------------------------|
| <b>201x</b> | <b>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</b><br>Art der kurzfristigen Finanzverbindlichkeit, Gläubiger, Laufzeit, Zinssatz |                        |                                 |                        |
| 2014.40     | Kurzfristige Verbindlichkeiten                                                                                            | -                      | 2'000'000.00                    | 2'000'000.00           |
|             | <b>Fälligkeitsstatistik:</b>                                                                                              |                        |                                 |                        |
|             | weniger als 1 Jahr                                                                                                        |                        |                                 |                        |
|             | Darlehen der Suva bis 01.02.2025 zu 0,02%                                                                                 | -                      | 2'000'000.00                    | 2'000'000.00           |
|             | <b>Total</b>                                                                                                              |                        |                                 | <b>2'000'000.00</b>    |
|             | Gewichteter Durchschnittzinssatz der kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten in %                                           |                        |                                 | <b>0.02%</b>           |
| <b>206x</b> | <b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</b><br>Art der langfristigen Finanzverbindlichkeit, Gläubiger, Laufzeit, Zinssatz |                        |                                 |                        |
| 2064.00     | Langfristige Verbindlichkeiten                                                                                            | 4'500'000.00           | -2'000'000.00                   | 2'500'000.00           |
|             | <b>Fälligkeitsstatistik:</b>                                                                                              |                        |                                 |                        |
|             | 1 bis 2 Jahre                                                                                                             |                        |                                 |                        |
|             | Darlehen der Postfinance bis 02.02.2026 zu 0,48%                                                                          | -                      | 2'500'000.00                    | 2'500'000.00           |
|             | Darlehen der Suva bis 01.02.2025 zu 0,02%                                                                                 | 2'000'000.00           | -2'000'000.00                   |                        |
|             | 2 bis 5 Jahre                                                                                                             | 2'500'000.00           | -2'500'000.00                   | 0.00                   |
|             | über 5 Jahre                                                                                                              |                        |                                 | 0.00                   |
|             | keine                                                                                                                     | -                      | -                               | 0.00                   |
|             | <b>Total</b>                                                                                                              |                        |                                 | <b>2'500'000.00</b>    |
|             | Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %                                           |                        |                                 | <b>0.48%</b>           |

**Anhang**

**Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten**

| Name<br>Sitz                                                                                    | Art der<br>Verpflichtung | Datum      | Verfallzeit | Verpflichtung<br>Betrag                        | Eigentümer, wesentl.<br>Miteigentümer                                                        | Spezifische<br>zus. Angaben            | Zahlungsströme<br>im Rechnungsjahr |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------|-------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Eventualverbindlichkeiten</b> (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.) |                          |            |             |                                                |                                                                                              |                                        |                                    |
| BVK,<br>Personalvorsorge des<br>Kantons Zürich,<br>Zürich                                       | Vorsorgekapitalien       | 31.12.2024 |             | Vorsorgekapitalien<br>von CHF<br>22'690'064.93 | Unselbständige<br>Anstalt des Kantons<br>Zürich (ab 1.1.2014<br>als Stiftung<br>organisiert) | Deckungsgrad per<br>31.12.2024: 109,3% | <b>1'097'589.20</b>                |
| <b>Weitere Verpflichtungen</b> (Altlasten, Konventionalstrafen)                                 |                          |            |             |                                                |                                                                                              |                                        |                                    |
| BVK Unterdeckung                                                                                | siehe BVK oben           | 31.12.2024 |             | CHF 0.00                                       |                                                                                              |                                        | <b>0</b>                           |

## Anhang

### Rückstellungsspiegel

| Kurzfristige Rückstellungen |                                          | Stand<br>31.12.2023 | Bildung inkl.<br>Erhöhung (+) | Verwendung<br>(-) | Auflösung<br>(-)  | Umbuchung<br>(+/-) | Stand<br>31.12.2024 | Begründung |
|-----------------------------|------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|---------------------|------------|
| 2050                        | Mehrleistungen des Personals             | 217'198.85          | 19'910.95                     | 0.00              | -40'008.05        | 0.00               | 197'101.75          | 1)         |
| 2051                        | Andere Ansprüche des Personals           | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00              | 0.00               | 0.00                |            |
| 2052                        | Prozesse                                 | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00              | 0.00               | 0.00                |            |
| 2053                        | Nicht versicherte Schäden                | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00              | 0.00               | 0.00                |            |
| 2054                        | Bürgschaften und Garantieleistungen      | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00              | 0.00               | 0.00                |            |
| 2055                        | Übrige betriebliche Tätigkeit            | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00              | 0.00               | 0.00                |            |
| 2056                        | Vorsorgeverpflichtungen                  | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00              | 0.00               | 0.00                |            |
| 2057                        | Finanzaufwand                            | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00              | 0.00               | 0.00                |            |
| 2058                        | Investitionsrechnung                     | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00              | 0.00               | 0.00                |            |
| 2059                        | Übrige Rückstellungen                    | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00              | 0.00               | 0.00                |            |
| <b>205x</b>                 | <b>Total kurzfristige Rückstellungen</b> | <b>217'198.85</b>   | <b>19'910.95</b>              | <b>0.00</b>       | <b>-40'008.05</b> | <b>0.00</b>        | <b>197'101.75</b>   |            |

#### Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

|                                          |                                                                           | Konto ER / IR | Buchwert<br>31.12.2024 |
|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------|
| 2050                                     | 1) Ferien- und Überzeitguthaben (inkl. Sozialleistungen) der Angestellten |               | 197'101.75             |
| <b>Total kurzfristige Rückstellungen</b> |                                                                           |               | <b>197'101.75</b>      |

**Anhang**

**Rückstellungsspiegel**

| <b>Langfristige Rückstellungen</b>       |                                     | Stand<br>31.12.2023 | Bildung inkl.<br>Erhöhung (+) | Verwendung<br>(-) | Auflösung<br>(-) | Umbuchung<br>(+/-) | Stand<br>31.12.2024 | Begründung |
|------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------|------------------|--------------------|---------------------|------------|
| 2081                                     | Ansprüche des Personals             | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2082                                     | Prozesse                            | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2083                                     | Nicht versicherte Schäden           | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2084                                     | Bürgschaften und Garantieleistungen | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2085                                     | Übrige betriebliche Tätigkeit       | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2086                                     | Vorsorgeverpflichtungen             | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2087                                     | Finanzaufwand                       | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2088                                     | Investitionsrechnung                | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| 2089                                     | Übrige Rückstellungen               | 0.00                | 0.00                          | 0.00              | 0.00             | 0.00               | 0.00                |            |
| <b>Total langfristige Rückstellungen</b> |                                     | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>                   | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>        | <b>0.00</b>         |            |

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

|                                          | Konto ER / IR | Buchwert<br>31.12.2024 |
|------------------------------------------|---------------|------------------------|
|                                          |               | 0.00                   |
|                                          |               | 0.00                   |
| <b>Total langfristige Rückstellungen</b> |               | <b>0.00</b>            |

## Anhang

## Eigenkapitalnachweis

| Veränderungen                                     | Stand<br>31.12.2023   | Umbuchung            | Spezialfinanzierungen<br>im Eigenkapital |                   | Fonds             |             | Finanzpolitische<br>Reserve |                    | Jahresergebnis       |             | Stand<br>31.12.2024   |
|---------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------|-----------------------------|--------------------|----------------------|-------------|-----------------------|
|                                                   |                       |                      | Einlage                                  | Entnahme          | Einlage           | Entnahme    | Einlage                     | Entnahme           | Ertragsü.            | Aufwandü.   |                       |
| <b>2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b> |                       |                      |                                          |                   |                   |             |                             |                    |                      |             | <b>-5'668'796.93</b>  |
| Wasserwerk                                        | -2'735'505.54         | 0.00                 | -149'988.38                              | 0.00              |                   |             |                             |                    |                      |             | -2'885'493.92         |
| Abwasserbeseitigung                               | -2'569'531.91         | 0.00                 | 0.00                                     | 245'699.25        |                   |             |                             |                    |                      |             | -2'323'832.66         |
| Abfallwirtschaft                                  | -492'608.06           | 0.00                 | 0.00                                     | 33'137.71         |                   |             |                             |                    |                      |             | -459'470.35           |
| <b>2910 Fonds im Eigenkapital</b>                 |                       |                      |                                          |                   |                   |             |                             |                    |                      |             | <b>-105'000.00</b>    |
| Ersatzabgaben für Parkplatzbauten                 | -90'000.00            |                      |                                          |                   | -15'000.00        | 0.00        |                             |                    |                      |             | -105'000.00           |
| <b>2940 Finanzpolitische Reserve</b>              | <b>-1'500'000.00</b>  |                      |                                          |                   |                   |             |                             | <b>-500'000.00</b> | <b>0.00</b>          |             | <b>-2'000'000.00</b>  |
| <b>2950 Aufwertungsreserve</b>                    |                       |                      |                                          |                   |                   |             |                             |                    |                      |             | <b>0.00</b>           |
| Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt           | 0.00                  | 0.00                 |                                          |                   |                   |             |                             |                    |                      |             | 0.00                  |
| <b>2960 Neubewertungsreserve FV</b>               | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>          |                                          |                   |                   |             |                             |                    |                      |             | <b>0.00</b>           |
| <b>2990 Jahresergebnis</b>                        | <b>-1'277'822.54</b>  | <b>1'277'822.54</b>  |                                          |                   |                   |             |                             |                    | <b>-4'472'910.25</b> | <b>0.00</b> | <b>-4'472'910.25</b>  |
| <b>2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</b>    | <b>-39'406'339.30</b> | <b>-1'277'822.54</b> |                                          |                   |                   |             |                             |                    |                      |             | <b>-40'684'161.84</b> |
| <b>Total</b>                                      | <b>-48'071'807.35</b> | <b>0.00</b>          | <b>-149'988.38</b>                       | <b>278'836.96</b> | <b>-15'000.00</b> | <b>0.00</b> | <b>-500'000.00</b>          | <b>0.00</b>        | <b>-4'472'910.25</b> | <b>0.00</b> | <b>-52'930'869.02</b> |

## Anhang

### Sonderrechnungen

|                           |                                                        |
|---------------------------|--------------------------------------------------------|
| <b>Art</b>                | Legat, Schenkung                                       |
| <b>Bezeichnung, Konto</b> | 2092.00 - Legat Alfred Wening                          |
| <b>Zweck</b>              | Schulreisen, Exkursionen, Ferien und Jugendwanderungen |

| Erfolgsrechnung 2024                                 |                |                                          |           | Aufwand | Ertrag        |
|------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------|-----------|---------|---------------|
| <b>Ertrag</b>                                        | Zinsertrag     | Kapital                                  | 43'590.45 |         |               |
|                                                      |                | Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss) | 1.00%     |         | 436.00        |
|                                                      | Übrige Erträge | keine                                    |           |         | 0.00          |
| <b>Aufwand</b>                                       |                | keine                                    |           | 0.00    |               |
|                                                      |                |                                          |           | 0.00    |               |
| Total Aufwand / Ertrag                               |                |                                          |           | 0.00    | 436.00        |
| <b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b> |                |                                          |           |         | <b>436.00</b> |

| Abschluss                                     |  | Vermögensveränderung |
|-----------------------------------------------|--|----------------------|
| Vermögen Anfang Rechnungsjahr                 |  | 43'590.45            |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) |  | 436.00               |
| <b>Vermögen Ende Rechnungsjahr</b>            |  | <b>44'026.45</b>     |

| Bilanz per 31.12.2024               |  | Aktiven          | Passiven         |
|-------------------------------------|--|------------------|------------------|
| Kapital                             |  | 44'026.45        |                  |
| Aktivenüberschuss = <b>Vermögen</b> |  |                  | 44'026.45        |
| <b>Total</b>                        |  | <b>44'026.45</b> | <b>44'026.45</b> |

## Anhang

### Sonderrechnungen

|                           |                                 |
|---------------------------|---------------------------------|
| <b>Art</b>                | Legat, Schenkung                |
| <b>Bezeichnung, Konto</b> | 2092.01 - Legat Felix Aebersold |
| <b>Zweck</b>              | Wohnen im Alter                 |

| Erfolgsrechnung 2024                                 |                |                                          |            | Aufwand | Ertrag          |
|------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------|------------|---------|-----------------|
| <b>Ertrag</b>                                        | Zinsertrag     | Kapital                                  | 334'265.80 |         |                 |
|                                                      |                | Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss) | 1.00%      |         | 3'343.00        |
|                                                      | Übrige Erträge | keine                                    |            |         | 0.00            |
| <b>Aufwand</b>                                       |                | keine                                    |            | 0.00    |                 |
|                                                      |                |                                          |            | 0.00    |                 |
| Total Aufwand / Ertrag                               |                |                                          |            | 0.00    | 3'343.00        |
| <b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b> |                |                                          |            |         | <b>3'343.00</b> |

| Abschluss                                     |  | Vermögensveränderung |
|-----------------------------------------------|--|----------------------|
| Vermögen Anfang Rechnungsjahr                 |  | 334'265.80           |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) |  | 3'343.00             |
| <b>Vermögen Ende Rechnungsjahr</b>            |  | <b>337'608.80</b>    |

| Bilanz per 31.12.2024               |  | Aktiven           | Passiven          |
|-------------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| Kapital                             |  | 337'608.80        |                   |
| Aktivenüberschuss = <b>Vermögen</b> |  |                   | 337'608.80        |
| <b>Total</b>                        |  | <b>337'608.80</b> | <b>337'608.80</b> |

## Anhang

### Sonderrechnungen

**Art** Legat, Schenkung  
**Bezeichnung, Konto** 2092.02 - Fonds für soziale Zwecke  
**Zweck** Fonds zur Verfügung der Fürsorge

| Erfolgsrechnung 2024                                 |                |                                          |           | Aufwand              | Ertrag           |
|------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------|-----------|----------------------|------------------|
| <b>Ertrag</b>                                        | Zinsertrag     | Kapital                                  | 43'997.75 |                      |                  |
|                                                      |                | Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss) | 1.00%     |                      | 440.00           |
|                                                      | Übrige Erträge | keine                                    |           |                      | 0.00             |
| <b>Aufwand</b>                                       |                | keine                                    |           | 0.00                 |                  |
|                                                      |                |                                          |           | 0.00                 |                  |
| Total Aufwand / Ertrag                               |                |                                          |           | 0.00                 | 440.00           |
| <b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b> |                |                                          |           |                      | <b>440.00</b>    |
| Abschluss                                            |                |                                          |           | Vermögensveränderung |                  |
| Vermögen Anfang Rechnungsjahr                        |                |                                          |           |                      | 43'997.75        |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)        |                |                                          |           |                      | 440.00           |
| <b>Vermögen Ende Rechnungsjahr</b>                   |                |                                          |           |                      | <b>44'437.75</b> |
| Bilanz per 31.12.2024                                |                |                                          |           | Aktiven              | Passiven         |
| Kapital                                              |                |                                          |           | 44'437.75            |                  |
| Aktivenüberschuss = <b>Vermögen</b>                  |                |                                          |           |                      | 44'437.75        |
| <b>Total</b>                                         |                |                                          |           | <b>44'437.75</b>     | <b>44'437.75</b> |

## Anhang

### Haushaltsgleichgewicht

#### Ausgleich des Budgets

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

|                                       |                                                                     |                     |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b> | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget         | <b>315'200.00</b>   |
| <b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b> | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung | <b>4'472'910.25</b> |

#### Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem VV zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).  
Ist das FV grösser als das FK [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 die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

## 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   |
| 77%  | 73%  | 73%  | 77%  | 77%  | 80%  |      |      |      |      | 76% |

##### 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   |
| 11%  | 15%  | 8%   | 17%  | 9%   | 8%   |      |      |      |      | 11% |

## Anhang

### Finanzkennzahlen

|                                                                                                                              | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2024 | Rechnung<br>2023 | Richtwerte                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Anzahl Einwohner (statistisches Amt)                                                                                         | 5'751            | 5'850          | 5'758            |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Steuerfuss                                                                                                                   | 105%             | 105%           | 105%             |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Steuerkraft pro Einwohner (im Abschlussjahr provisorisch)                                                                    | 3'789            | 3'467          | 3'429            |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad</b>                                                                                               | <b>268%</b>      | <b>52%</b>     | <b>169%</b>      | <ul style="list-style-type: none"> <li>&gt; 100 % ideal</li> <li>80 - 100 % gut bis vertretbar</li> <li>50 - 80 % problematisch</li> <li>&lt; 50 % ungenügend</li> </ul>                                                                                            |
| Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.                                               |                  |                |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Zinsbelastungsanteil</b>                                                                                                  | <b>0%</b>        | <b>0%</b>      | <b>0%</b>        | <ul style="list-style-type: none"> <li>0 - 4 % gut</li> <li>4 - 9 % genügend</li> <li>&gt; 9 % schlecht</li> </ul>                                                                                                                                                  |
| Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.                                               |                  |                |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Nettoverschuldungsquotient</b>                                                                                            | <b>-113%</b>     | <b>-87%</b>    | <b>-105%</b>     | <ul style="list-style-type: none"> <li>&lt; 100 % gut</li> <li>100 - 150 % genügend</li> <li>&gt; 150 % schlecht</li> </ul>                                                                                                                                         |
| Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. |                  |                |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>                                                                           | <b>-4'538</b>    | <b>-3'209</b>  | <b>-3'808</b>    | <ul style="list-style-type: none"> <li>&lt; 0 CHF Nettovermögen</li> <li>1 - 1'000 CHF geringe Verschuldung</li> <li>1'001 - 2'500 CHF mittlere Verschuldung</li> <li>2'501 - 5'000 CHF hohe Verschuldung</li> <li>&gt; 5'000 CHF sehr hohe Verschuldung</li> </ul> |
| Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.                                                                       |                  |                |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                     |

**Anhang**

**Kreditrechtliche Angaben**

**Verpflichtungskredite**

| Kreditbeschluss |       |              |              |                   |                                          |                             |                              | Jahresrechnung 2024 |           |                             |                              |                               |                  |       |
|-----------------|-------|--------------|--------------|-------------------|------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------|-----------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------|------------------|-------|
| Datum           | Organ | Brutto Netto | Kredit CHF   | Konto ER Konto IR | Bezeichnung                              | Ausgaben kumuliert bis 2023 | Einnahmen kumuliert bis 2023 | Ausgaben            | Einnahmen | Ausgaben kumuliert bis 2024 | Einnahmen kumuliert bis 2024 | Abweichung bewilligter Kredit | Abrechnung Datum | Organ |
| 29.11.2017      | GV    | B            | 300'000.00   | Diverse           | Drei Photovoltaikanlagen (6190/290/2170) | 249'139.85                  | 19'359.60                    | 0.00                | 33'901.65 | 249'139.85                  | 53'261.25                    | -104'121.40                   | 06.03.2024       | GV    |
| 27.11.2019      | GV    | B            | 592'000.00   | 7101.5030.503     | Neubau Reservoir Oberhueb (1. Antrag)    | 60'136.52                   | 0.00                         | 0.00                | 0.00      | 60'136.52                   | 0.00                         | -531'863.48                   | aufgehoben       |       |
| 24.11.2021      | GV    | B            | 835'000.00   | 7101.5030.503     | Neubau Reservoir Oberhueb (2. Antrag)    | 130'835.46                  | 0.00                         | 87'456.84           | 0.00      | 218'292.30                  | 0.00                         | -616'707.70                   | aufgehoben       |       |
| 29.05.2024      | GV    | B            | 1'335'000.00 | 7101.5030.503     | Neubau Reservoir Oberhueb (3. Antrag)    | 130'835.46                  | 0.00                         | 87'456.84           | 0.00      | 218'292.30                  | 0.00                         | -1'116'707.70                 |                  |       |
| 02.06.2021      | GV    | B            | 424'960.00   | 3420.5000.001     | Umlage Land FV für Spielplatz VV         | 424'960.00                  | 0.00                         | 0.00                | 0.00      | 424'960.00                  | 0.00                         | -                             | 06.03.2024       | GV    |
| 02.06.2021      | GV    | B            | 383'000.00   | 0290.5040.003     | Zentrumsgestaltung                       | 475'988.85                  | 0.00                         | 0.00                | 0.00      | 475'988.85                  | 0.00                         | -32'676.35                    | * 06.03.2024     | GV    |
|                 |       |              |              | 3410.5030.001     | Erstellung Pumptrack                     | 157'736.35                  | 283'401.55                   | 0.00                | 0.00      | 157'736.35                  | 283'401.55                   |                               |                  |       |
| 02.06.2021      | GV    | B            | 512'000.00   | 3410.5000.001     | Umlage Land FV für Pumptrack VV          | 512'000.00                  | 0.00                         | 0.00                | 0.00      | 512'000.00                  | 0.00                         | -                             | 06.03.2024       | GV    |
| 02.06.2021      | GV    | B            | 1'370'000.00 | 2170.5040.402     | Umnutzung TH drei Linden                 | 1'431'556.19                | 0.00                         | 0.00                | 0.00      | 1'431'556.19                | 0.00                         | 61'556.19                     | ** 06.03.2024    | GV    |
| 01.06.2022      | GV    | B            | 650'000.00   | 6150.5010.017     | Strassenbeleuchtung, Umrüstung auf LED   | 312'463.45                  | 0.00                         | 164'430.15          | 0.00      | 476'893.60                  | 0.00                         | -173'106.40                   |                  |       |
| 29.11.2023      | GV    | B            | 2'256'000.00 | 3415.5040.001     | Umbau altes Badgebäude                   | 13'000.00                   | 0.00                         | 576'667.12          | 0.00      | 589'667.12                  | 0.00                         | -1'666'332.88                 |                  |       |

\* In der Bauabrechnung ist das Baugespann 2021 von CHF 755.- nicht enthalten, was der Differenz zur Bauabrechnung entspricht.

\*\* In den Kosten sind Vorleistungen 2020 von CHF 16'984.40 verbucht, was der Differenz zur Bauabrechnung entspricht.

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

**Anhang**

**Gebundene Ausgabenbeschlüsse**

| Kreditbeschluss |       |              |            |                      |                                  |                                   |                                    | Jahresrechnung 2024 |            |                                   |                                    |                                     |                     |       |
|-----------------|-------|--------------|------------|----------------------|----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|---------------------|------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|-------|
| Datum           | Organ | Brutto Netto | Kredit CHF | Konto ER<br>Konto IR | Bezeichnung                      | Ausgaben<br>kumuliert<br>bis 2023 | Einnahmen<br>kumuliert<br>bis 2023 | Ausgaben            | Einnahmen  | Ausgaben<br>kumuliert<br>bis 2024 | Einnahmen<br>kumuliert<br>bis 2024 | Abweichung<br>bewilligter<br>Kredit | Abrechnung<br>Datum | Organ |
| 07.02.2022      | GR    | B            | 348'000.00 | 2170.5040.404        | Sanierung Fenster SH 3Linden     | 401'445.74                        | 0.00                               | 0.00                | 0.00       | 401'445.74                        | 0.00                               | 53'445.74                           | pendent             |       |
| 16.05.2022      | GR    | B            | 277'400.00 | 2171.5030.002        | Nahwärme Zwischenweg-Zürichstr.  | 549'649.43                        | 188'849.00                         | 0.00                | 3'186.00   | 549'649.43                        | 192'035.00                         | 80'214.43                           | pendent             |       |
| 14.11.2022      | GR    | B            | 147'000.00 | 2171.5030.004        | Nahwärme Zwischenweg Süd         | 162'615.68                        | 111'300.00                         | 52'696.76           | 0.00       | 215'312.44                        | 111'300.00                         | -42'987.56                          | pendent             |       |
| 06.03.2023      | GR    | B            | 177'000.00 | 2171.5030.006        | Nahwärme Querung Winterthurstr.  | 196'947.63                        | 80'547.00                          | 29'958.97           | 0.00       | 226'906.60                        | 80'547.00                          | -30'640.40                          | pendent             |       |
| 09.01.2023      | GR    | B            | 20'000.00  | 7101.5030.506        | Sanierung Reservoir Oedenhof     | 209'630.51                        | 0.00                               | 163'459.84          | 0.00       | 373'090.35                        | 0.00                               | -44'909.65                          | pendent             |       |
| 21.08.2023      | GR    | B            | 398'000.00 |                      |                                  |                                   |                                    |                     |            |                                   |                                    |                                     |                     |       |
| 09.01.2023      | GR    | B            | 459'000.00 | 8204.5060.001        | Ersatz Forstfahrzeug             | 450'400.00                        | 0.00                               | 112'630.05          | 102'695.00 | 563'030.05                        | 102'695.00                         | 1'335.05                            | pendent             |       |
| 02.09.2024      | GR    | B            | 403'000.00 | 3410.5040.001        | Fassadensanierung SZ Pöschenriet | 0.00                              | 0.00                               | 65'242.10           | 0.00       | 65'242.10                         | 0.00                               | -337'757.90                         | pendent             |       |
| 11.11.2024      | GR    | B            | 348'000.00 | 7101.5030.016        | Erschliessung Siedlung Oedenhof  | 0.00                              | 0.00                               | 23'407.86           | 0.00       | 23'407.86                         | 0.00                               | -324'592.14                         | pendent             |       |

Ausweis der vom Gemeindevorstand als gebunden erklärten Ausgaben über dessen Kompetenzlimite gemäss Gemeindeordnung.

# Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

### Abweichungen ab CHF 10'000.- zum Budget

# 0

Allgemeine Verwaltung  
Die Funktion ist geprägt von:

Mehreinnahmen im Baubereich.

| Konto       | Rechnung 2024 | Budget 2024 | Differenz  |                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------|---------------|-------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>0110</b> |               |             |            |                                                                                                                                                                                                                                             |
| 3102.00     | 29'827.60     | 18'700      | -11'127.60 | Mehrkosten beleuchtender Bericht / Urnenabstimmungen Spitex, Nahwärme.                                                                                                                                                                      |
| <b>0210</b> |               |             |            |                                                                                                                                                                                                                                             |
| 3010.00     | 428'060.55    | 438'600     | 10'539.45  | Stundenabbau in der Finanzverwaltung führt zu Auflösung von Rückstellungen im Lohn.                                                                                                                                                         |
| 3118.00     | 50'861.40     | 63'500      | 12'638.60  | Die Einführung der eBill startete, Abschluss musste aber auf 2025 geschoben werden.                                                                                                                                                         |
| 4611        | 202'078.00    | 215'000     | -12'922.00 | Die Entschädigungen für veranlagte Steuererklärungen liegen leicht unter den Erwartungen.                                                                                                                                                   |
| <b>0220</b> |               |             |            |                                                                                                                                                                                                                                             |
| 3132.01     | 167'223.10    | 180'000     | 12'776.90  | Für externe Bauberatungen mussten 2024 weniger Gelder ausgegeben werden.                                                                                                                                                                    |
| 4210.01     | 217'551.80    | 160'000     | 57'551.80  | Zunahme der Baugesuche und Revision des Gebührentarifs per 1.1.2024.                                                                                                                                                                        |
| 4260.00     | 217'813.10    | 55'000      | 162'813.10 | Das zuständige Ingenieurbüro für Wasser- und Abwasseranschlüsse hat alte Fälle abgerechnet, welche die Gemeinde nun weiter verrechnen konnte.                                                                                               |
| <b>0290</b> |               |             |            |                                                                                                                                                                                                                                             |
| 3140.00     | 1'717.93      | 33'000      | 31'282.07  | Geplanter Unterhalt an Grundstück Wartgutstrasse und beim Gemeindehaus wurde nur zum Teil ausgeführt.                                                                                                                                       |
| 3144.00     | 40'722.16     | 69'000      | 28'277.84  | Es fanden keine Anpassung der Teeküche und Installation einer Klimaanlage im Gemeindehaus statt. Auch der ordentliche Unterhalt für das Gemeindehaus viel tiefer aus. Dies im Hinblick auf eine generelle Überarbeitung der Raumverteilung. |

## 1

## Öffentliche Ordnung und Sicherheit

**Die Funktion ist geprägt von:**

Gewinn des Betreibungsamtes und häufigere Feuerwehreinsätze.

| Konto       | Rechnung 2024 | Budget 2024 | Differenz  |                                                                                                                 |
|-------------|---------------|-------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1400</b> |               |             |            |                                                                                                                 |
| 3612.00     | 368'999.25    | 391'700     | 22'700.75  | Für das Betreibungsamt wurde ein Aufwandüberschuss von knapp CHF 18'000.- gerechnet. Es resultierte ein Gewinn. |
| 4612.00     | 17'604.60     | 0           | 17'604.60  | Gewinn Betreibungsamt Seuzach, es wurde mit einem Verlust gerechnet.                                            |
| <b>1500</b> |               |             |            |                                                                                                                 |
| 3010.01     | 122'406.15    | 106'900     | -15'506.15 | Mehr Soldaufwand bei der Feuerwehr für Einsätze.                                                                |
| 4260.00     | 40'247.95     | 20'000      | 20'247.95  | Mehr Feuerwehreinsätze führen zu mehr Rückerstattungen.                                                         |
| <b>1620</b> |               |             |            |                                                                                                                 |
| 3132.00     | 0.00          | 10'300      | 10'300.00  | Es wurden keine weiteren "Aufbaukosten" für die Regionale Führungsorganisation (RFO) benötigt.                  |
| 3637.00     | 14'899.25     | 0           | -14'899.25 | Beiträge an Privatpersonen für Auslagen bei Schutzräumen (Bsp. Lüftung).                                        |
| 3707.00     | 37'600.00     | 20'000      | -17'600.00 | Ablieferung der vereinnahmten Ersatzabgaben für Schutzräume an AMZ.                                             |
| 4501.00     | 14'899.25     | 0           | 14'899.25  | Entnahme aus Zivilschutzfonds für Auslagen Privatpersonen.                                                      |
| 4707.00     | 37'600.00     | 20'000      | 17'600.00  | Eingang Ersatzabgaben bei Verzicht auf Erstellung eines Schutzraumes.                                           |

## 2

## Bildung

## Die Funktion ist geprägt von:

Tieferen Kosten über alle Schulstufen hinweg kumulieren sich. Unterhalt an Schulliegenschaften konnte nicht in gewünschtem Mass ausgeführt werden.

| Konto       | Rechnung 2024 | Budget 2024 | Differenz   |                                                                                                                                             |
|-------------|---------------|-------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>2110</b> |               |             |             |                                                                                                                                             |
| 3020.00     | 168'877.70    | 230'800     | 61'922.30   | Tiefere Lohnkosten wegen Vakanzen bei Logopädie, Psychomotorik und Deutsch als Zweitsprache.                                                |
| 3611.00     | 906'974.36    | 875'000     | -31'974.36  | Mehrkosten Vikariate aufgrund Krankheitsausfällen, Operationen, Weiterbildungs-Urlaube (HfH) von kant. Lehrpersonal.                        |
| 4631.00     | 23'685.00     | 0           | 23'685.00   | Höhere ISR-Beiträge (integrierte Sonderschule) als im Budget erwartet.                                                                      |
| <b>2120</b> |               |             |             |                                                                                                                                             |
| 3020.00     | 541'216.25    | 675'900     | 134'683.75  | Tiefere Lohnkosten wegen Vakanzen bei Logopädie, Psychomotorik und Deutsch als Zweitsprache.                                                |
| 3052.00     | 58'195.15     | 70'000      | 11'804.85   | Aufgrund der tieferen Lohnkosten, sinken die Pensionskassenbeiträge.                                                                        |
| 3090.00     | 19'276.10     | 47'300      | 28'023.90   | Nicht alle individuellen und geplanten Weiterbildungen (WB) sind durchgeführt worden, zwei Mitarbeiterinnen mit WB haben gekündigt.         |
| 3104.00     | 146'451.62    | 160'100     | 13'648.38   | Kostenbewusste Beschaffung, Schülerpauschalen nicht ausgeschöpft.                                                                           |
| 3171.00     | 68'119.30     | 93'200      | 25'080.70   | Exkursionen werden nicht "ausgereizt", sondern kostenbewusst geplant.                                                                       |
| 3611.00     | 3'678'159.57  | 3'531'000   | -147'159.57 | Mehrkosten Vikariate aufgrund Krankheitsausfällen, Operationen, Weiterbildungs-Urlaube (HfH) von kant. Lehrpersonal.                        |
| 4631.00     | 43'723.00     | 20'000      | 23'723.00   | Höhere ISR-Beiträge (integrierte Sonderschule) als im Budget erwartet.                                                                      |
| <b>2130</b> |               |             |             |                                                                                                                                             |
| 3020.00     | 104'298.45    | 94'000      | -10'298.45  | Höhere Kosten für Begabtenförderung und Klassenassistenz (anstelle von Zivildienstleistenden SPB 2024-093).                                 |
| 3020.01     | 42'596.55     | 60'300      | 17'703.45   | Budgetierte Lohnreserve für Fachbereich Sonderpädagogik nicht benötigt (CHF 10'000.-). Zuviel Kosten für Klassenlagerbegleitung budgetiert. |
| 3104.00     | 113'205.80    | 130'100     | 16'894.20   | Kostenbewusste Beschaffung, Schülerpauschalen nicht ausgeschöpft.                                                                           |
| 3158.00     | 15'297.75     | 30'900      | 15'602.25   | "eWolke" durch Microsoft abgelöst, daher keine Kosten (CHF 15'000.-).                                                                       |

## Politische Gemeinde Neftenbach

|             |              |           |            |                                                                                                                                                                                                                |
|-------------|--------------|-----------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3170.00     | 4'037.30     | 14'700    | 10'662.70  | Für Spesen der Zivildienstleistenden fielen nur CHF 1'840.- an, budgetiert worden waren CHF 12'000.-.                                                                                                          |
| 3300.60     | 139'545.05   | 120'000   | -19'545.05 | Höhere IT-Investitionen 2023 führen zu höheren Abschreibungen, im Budgetzeitpunkt noch nicht bekannt.                                                                                                          |
| 3611.00     | 2'294'677.15 | 2'326'000 | 31'322.85  | Planungsunschärfe von 1,3%.                                                                                                                                                                                    |
| 3634.00     | 50'400.00    | 150'800   | 100'400.00 | Sechs Schülerinnen und Schüler weniger im Berufsvorbereitungsjahr als budgetiert.                                                                                                                              |
| 3636.00     | 9'950.00     | 20'300    | 10'350.00  | Nur noch ein Schüler in der Talentschule.                                                                                                                                                                      |
| 4230.00     | 7'200.00     | 21'600    | -14'400.00 | Weniger Schülerinnen und Schüler in der Berufsvorbereitung, bedeutet auch weniger Elternbeiträge.                                                                                                              |
| <b>2170</b> |              |           |            |                                                                                                                                                                                                                |
| 3010.09     | -51'140.40   | 0         | 51'140.40  | Taggelder Unfälle und Krankheiten Hauswarte.                                                                                                                                                                   |
| 3052.00     | 109'644.50   | 64'500    | -45'144.50 | Wohnungszulagen bilden festen Lohnbestandteil und mussten nachträglich noch der PK gemeldet werden. Nachzahlung AG-Beiträge.                                                                                   |
| 3101.00     | 77'987.77    | 100'000   | 22'012.23  | Budget Verbrauchsmaterial eher zu hoch, 2023 wurden noch grössere Mengen eingekauft.                                                                                                                           |
| 3111.00     | 40'237.59    | 99'500    | 59'262.41  | Anschaffung Notstrombatterie (CHF 45'000.-) musste auf 2025 verschoben werden.                                                                                                                                 |
| 3120.00     | 301'984.92   | 250'000   | -51'984.92 | Weil die Nahwärme per 1.1.2025 in eine AG überführt wird, ist per Ende Jahr noch einmal abgelesen und der Verbrauch verrechnet worden (1,5 Jahre).                                                             |
| 3130.00     | 14'748.30    | 47'000    | 32'251.70  | Es war vorgesehen, Pläne der Schulgebäude digitalisieren zu lassen für CHF 25'000.- das Vorhaben wurde verschoben.                                                                                             |
| 3144.00     | 536'597.53   | 716'300   | 179'702.47 | Aufgrund personellen Engpässen in der Abteilung Liegenschaften (Hauswarte, Abteilungsleitung), konnten nicht alle Unterhaltsprojekte ausgeführt werden, da prioritär das Tagesgeschäft erledigt werden musste. |
| 3300.40     | 595'825.96   | 635'800   | 39'974.04  | Die Pausenplatzsanierung SH 3Linden wurde u.a. aktiviert, da in Nutzung. Es fehlen aber noch Rechnungen, weshalb die Abschreibungen derzeit tiefer liegen.                                                     |
| 3300.60     | 60'489.00    | 30'600    | -29'889.00 | Die Arbeiten am Netzwerkkonzept der Schule wurden aktiviert, was Abschreibungen generierte, die für später gedacht waren. Spielplatz Ebniweg wurde aktiviert, die Abschreibungen nicht budgetiert.             |
| <b>2171</b> |              |           |            |                                                                                                                                                                                                                |
| 3101.00     | 248'829.75   | 166'000   | -82'829.75 | Weil die Nahwärme per 1.1.2025 in eine AG überführt wird, wurden die Holzschnitzel bis Ende 2024 vom Forstbetrieb verrechnet (1,5 Jahre).                                                                      |
| 3132.00     | 18'239.87    | 6'000     | -12'239.87 | Beratungshonorar für Energieverbund Neftenbach AG sowie Honorare für Gebäudeanschlüsse an die Nahwärme, welche durch die Gemeinde zu tragen sind. GRB 2024-015                                                 |

Politische Gemeinde Neftenbach

|             |            |         |            |                                                                                                                                                                                           |
|-------------|------------|---------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3144.00     | 156'095.62 | 63'000  | -93'095.62 | Krankheitsvertretung Hauswart durch EKS, Ersatz Pumpe und Thermostat sowie Ersatz feuerfeste Verkleidung Holzkessel. GRB 2024-153                                                         |
| 3300.30     | 15'760.00  | 28'500  | 12'740.00  | Keine weiteren Netzausbauten aufgrund neuer AG, daher tiefere Abschreibungen.                                                                                                             |
| 4240.00     | 416'868.00 | 300'000 | 116'868.00 | Weil die Nahwärme per 1.1.2025 in eine AG überführt wird, ist per Ende Jahr noch einmal abgelesen und der Verbrauch verrechnet worden (1,5 Jahre).                                        |
| <b>2180</b> |            |         |            |                                                                                                                                                                                           |
| 3010.00     | 161'460.75 | 178'800 | 17'339.25  | Noch keine weitere Hilfsperson angestellt.                                                                                                                                                |
| 3010.01     | 134'453.50 | 96'000  | -38'453.50 | Arbeitsaufkommen wurde über Stundenpersonal bewältigt.                                                                                                                                    |
| 4240.00     | 266'336.20 | 287'000 | -20'663.80 | Mit der Einführung der Software Escola, mit welcher die Rechnungsstellung erfolgt, verschoben sich Einnahmen von ca. 1 1/2 Monate ins neue Jahr.                                          |
| 4260.00     | 10'570.00  | 0       | 10'570.00  | Rückerstattung der Personalverpflegung am Mittagstisch ist nicht budgetiert worden.                                                                                                       |
| <b>2190</b> |            |         |            |                                                                                                                                                                                           |
| 3130.00     | 40'663.52  | 6'200   | -34'463.52 | Schulleitung Sonderpädagogik ad Interim von Extern (CHF 35'400.-). SPB Nr. 2024-025                                                                                                       |
| 3611.00     | 478'379.97 | 516'000 | 37'620.03  | Vakante Schulleiterstelle, daher keine Lohnkosten.                                                                                                                                        |
| <b>2192</b> |            |         |            |                                                                                                                                                                                           |
| 3010.00     | 217'573.50 | 242'200 | 24'626.50  | Vakante Stelle in der Schulsozialarbeit, daher keine Lohnkosten.                                                                                                                          |
| 3130.00     | 137'238.40 | 150'200 | 12'961.60  | Es konnte kein Schwimmunterricht angeboten werden infolge fehlendem Lernschwimmbecken. Daher auch kein Transport Schwimmunterricht.                                                       |
| <b>2200</b> |            |         |            |                                                                                                                                                                                           |
| 3130.00     | 89'374.95  | 120'900 | 31'525.05  | Weniger Schülerinnen und Schüler in externer Sonderschulung, daher weniger Transportkosten. Kosten für Audiopädagogik zum Teil in Konto 3130.00 budgetiert aber in Konto 3611.00 gebucht. |
| 3611.00     | 30'057.45  | 15'000  | -15'057.45 | Siehe Begründung Konto 3130.00 oben.                                                                                                                                                      |
| 3631.00     | 504'010.10 | 539'400 | 35'389.90  | Abgrenzung 9 Sonderschüler und Schülerinnen leicht tiefer als Budget. Abrechnung vom Kanton folgt 2025.                                                                                   |
| 3635.00     | 94'150.00  | 172'800 | 78'650.00  | Weniger Schülerinnen und Schüler in externer Sonderschulung.                                                                                                                              |
| 3636.00     | 44'410.00  | 0       | -44'410.00 | Zwei Schülerinnen und Schüler in der Stiftung SalZH und daher unter privaten Organisationen zu buchen. Anlässlich der Budgetierung war der Ort der Unterbringen noch nicht klar.          |

## 3

Kultur, Sport und Freizeit

**Die Funktion ist geprägt von:**

Ausbleiben von Unterhaltsarbeiten, Verschiebung von Anschaffungen und wetterbedingter schlechter Schwimmbadsaison.

| Konto       | Rechnung 2024 | Budget 2024 | Differenz  |                                                                                                                                              |
|-------------|---------------|-------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>3110</b> |               |             |            |                                                                                                                                              |
| 3144.00     | 18'207.35     | 45'000      | 26'792.65  | Der Heizungseinbau erfolgte grössten Teils noch 2023 und günstiger.                                                                          |
| <b>3120</b> |               |             |            |                                                                                                                                              |
| 3132.00     | 39'478.15     | 10'000      | -29'478.15 | Durch das neue Inventar der schutzwürdigen Bauten müssen vermehrt Objekte durch Spezialisten abgeklärt werden.                               |
| <b>3290</b> |               |             |            |                                                                                                                                              |
| 3000.00     | 209.10        | 13'000      | 12'790.90  | Die Kulturkommission ist unterbesetzt. Die angefallenen Stunden wurden auf Konto 3010.01 gebucht.                                            |
| <b>3320</b> |               |             |            |                                                                                                                                              |
| 4250.00     | 37'375.00     | 49'500      | -12'125.00 | Der Inserateverkauf im Mitteilungsblatt ist eingebrochen.                                                                                    |
| <b>3410</b> |               |             |            |                                                                                                                                              |
| 3101.00     | 2'490.56      | 15'000      | 12'509.44  | Es wurde viel weniger Reinigungsmaterial benötigt. War bereits im Vorjahr der Fall, der Posten kann reduziert werden.                        |
| 3119.00     | 3'459.20      | 20'000      | 16'540.80  | Neue Tische für Badirestaurant waren budgetiert, wurden aber nicht beschafft.                                                                |
| 3131.00     | 23'678.30     | 0           | -23'678.30 | Honorare für Studien / Sondierungen Kunstrasenplatz Fussball.                                                                                |
| 3141.00     | 2'921.35      | 20'000      | 17'078.65  | Geplant war den Kies-Parkplatz auszubessern, wofür CHF 20'000.- eingestellt worden sind. Die Arbeiten wurden für knapp CHF 3'000.- erledigt. |
| 3144.00     | 74'537.60     | 108'000     | 33'462.40  | Für die Gebäudereinigung durch eine externe Firma waren CHF 45'000.- budgetiert. Es wurden jedoch nur gut CHF 20'000.- benötigt.             |
| 3300.40     | 126'517.00    | 146'900     | 20'383.00  | Die Fassadensanierung am Sportgebäude läuft noch und wurde nicht aktiviert. Daher auch noch keine Abschreibungen im 2024.                    |

Politische Gemeinde Neftenbach

**3415**

|         |           |        |                   |                                                                                                                                                                    |
|---------|-----------|--------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3101.00 | 10'352.23 | 22'000 | <b>11'647.77</b>  | Weniger Reparatur- und Reinigungsmaterial benötigt. Zudem allgemein tiefere Zahlen, da Vorsteuer abgezogen wird (Bereich wurde ab 1.1.2024 der MwSt. unterstellt). |
| 3120.00 | 36'195.22 | 50'000 | <b>13'804.78</b>  | Aufgrund schlechtem Wetter und Besucherzahlen musste weniger Frischwasser zugeführt werden.                                                                        |
| 3144.00 | 8'518.96  | 25'900 | <b>17'381.04</b>  | Die eingeplanten Lautsprecher wurden nicht angeschafft (CHF 10'000.-). Weniger allgemeiner Unterhalt.                                                              |
| 3635.00 | 10'000.00 | 0      | <b>-10'000.00</b> | Unterstützung Kioskbetreiber (Schlechtwetterausgleich).                                                                                                            |

**3420**

|         |           |        |                   |                                                                                                                                                                                                                                            |
|---------|-----------|--------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3143.00 | 11'102.20 | 38'000 | <b>26'897.80</b>  | Sanierung Geräte Spielplatz Chräen verschoben, Zaunersatz Chräen günstiger erstellt.                                                                                                                                                       |
| 3144.00 | 28'679.00 | 15'500 | <b>-13'179.00</b> | Nach Auszug Mieter im OG des alten Schulhauses Hünikon musste dieses ausserhalb Budget saniert werden.                                                                                                                                     |
| 3300.60 | 0.00      | 32'500 | <b>32'500.00</b>  | Auf diesem Konto waren Abschreibungen des Videokonzeptes eingeplant. Ausgeführt wurden 2024 Investitionen an der Videovernetzung der Schulliegenschaften. Weshalb diese dort gebucht und keine Abschreibungen im Freizeitbereich anfielen. |
| 4470.00 | 29'896.00 | 14'800 | <b>15'096.00</b>  | Durch den Einbau einer zusätzlichen Wohnung im alten Schulhaus Hünikon werden neue Mietzinseinnahmen generiert.                                                                                                                            |

## 4

## Gesundheit

**Die Funktion ist geprägt von:**

Steigenden Kosten in der ambulanten wie auch stationären Betreuung, Gewinn in der Spitex Neftenbach-Pfungen-Dättlikon.

| Konto       | Rechnung 2024 | Budget 2024 | Differenz   |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-------------|---------------|-------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>4125</b> |               |             |             |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 3632.40     | 589'763.40    | 420'000     | -169'763.40 | Zwei bis drei Personen mehr im Alterszentrum Geeren (AziG), Kosten je nach Pflegebedarf schwankend.                                                                                                                                                                  |
| 3632.45     | 71'061.30     | 87'000      | 15'938.70   | Personen die lediglich tageweise im AziG betreut werden mussten hat abgenommen, resp. die Personen sind stationär geworden.                                                                                                                                          |
| 3635.46     | 649'382.60    | 600'000     | -49'382.60  | Die Betreuung von Personen in Alters- und Pflegeheimen ohne Gemeindeauftrag hat weiter zugenommen (Verdoppelung seit 2019).                                                                                                                                          |
| <b>4210</b> |               |             |             |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 3614.00     | 0.00          | 120'000     | 120'000.00  | Das Budget der Spitex Neftenbach-Pfungen-Dättlikon (NPD) hat mit einem Aufwandüberschuss von CHF 120'000.- gerechnet. Es resultierte ein minimaler Gewinn durch 1'500 verrechenbare Mehrstunden und einem Verzicht auf Anschaffungen infolge der anstehenden Fusion. |
| 4614.00     | 16'627.69     | 0           | 16'627.69   | siehe oben                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>4215</b> |               |             |             |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 3634.50     | 415'276.99    | 384'000     | -31'276.99  | Zunahme von Stunden der durch die Spitex NPD gepflegten Neftenbacher Personen.                                                                                                                                                                                       |
| 3635.50     | 50'704.40     | 0           | -50'704.40  | Institutionen welche durch die Spitex NPD beauftragt wurden (Bsp. Nachteinsätze, Spezialbetreuung), sind bislang in Konto 3635.56 geführt worden. Neu separat erfasst.                                                                                               |
| 3635.56     | 129'848.40    | 110'000     | -19'848.40  | Trotz einer differenzierten Verbuchung der pflegenden Institutionen in 3656.50 sind auch die Pflegekosten privater Unternehmen (ohne Auftrag der Gemeinde) weiter angestiegen.                                                                                       |
| 3636.50     | 11'145.95     | 0           | -11'145.95  | Pflegekosten privater Organisationen (ohne Gewinnabsichten) müssen separat gebucht werden, sofern Einsätze geleistet wurden.                                                                                                                                         |

## 5

## Soziale Sicherheit

## Die Funktion ist geprägt von:

Einem positiven Abschluss der wirtschaftlichen Hilfe sowie einer Rückerstattung der Versorgertaxen seit 2006.

| Konto       | Rechnung 2024 | Budget 2024 | Differenz   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-------------|---------------|-------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>5120</b> |               |             |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 3635.10     | 245'207.75    | 332'500     | 87'292.25   | Weil weniger Sozialhilfe beziehende Personen betreut werden, sinken auch die Beiträge an Krankenkassen.                                                                                                                                                                                                              |
| 4631.00     | 146'295.65    | 262'500     | -116'204.35 | Da weniger Krankenkassenbeiträge bezahlt werden mussten, nehmen auch die Staatsbeiträge ab.                                                                                                                                                                                                                          |
| 4637.11     | 24'089.00     | 0           | 24'089.00   | In einigen Fällen mussten Ergänzungsleistung beziehende Personen Krankenkassenbeiträge zurückerstatten.                                                                                                                                                                                                              |
| <b>5220</b> |               |             |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 3637.20     | 964'114.00    | 880'000     | -84'114.00  | Die Ergänzungsleistungen an Personen mit einer IV-Rente lag in den letzten Jahren bei einer Million. 2022/2023 lag der Bereich tiefer, weshalb optimistischer Weise ein niedriger Wert budgetiert wurde.                                                                                                             |
| 3637.22     | 125'198.90    | 60'000      | -65'198.90  | Die Ergänzungsleistungen an Krankheits- und Behinderungskosten weisen grössere Schwankungen aus und sind schwer abzuschätzen.                                                                                                                                                                                        |
| 4631.00     | 748'607.00    | 637'000     | 111'607.00  | Die Ausgaben der Ergänzungsleistungen werden zu 70% vom Kanton zurückerstattet, aufgrund der höheren Ausgaben steigen auch die Entschädigungen.                                                                                                                                                                      |
| <b>5320</b> |               |             |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 3637.21     | 1'144'611.00  | 800'000     | -344'611.00 | Die Ergänzungsleistungen zur AHV haben erstmals die Millionengrenze überschritten. Der Bereich ist über die letzten Jahre stetig angestiegen, was an der demografischen Entwicklung der Bevölkerung liegen dürfte. So wurden 2024 bei der SVA Zürich 107 Fälle (IV und AHV) bearbeitet. 2023 waren es noch 80 Fälle. |
| 4631.00     | 797'510.00    | 567'000     | 230'510.00  | Die Ausgaben der Ergänzungsleistungen werden zu 70% vom Kanton zurückerstattet, aufgrund der höheren Ausgaben steigen auch die Entschädigungen.                                                                                                                                                                      |
| <b>5350</b> |               |             |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

Politische Gemeinde Neftenbach

|             |            |         |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------|------------|---------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3130.00     | 7'235.75   | 21'500  | 14'264.25   | Für Treuhanddienste an Senioren wurden nur CHF 4'000.- aufgewendet. Eingeplant waren CHF 11'200.-.                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>5430</b> |            |         |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 3637.00     | 80'781.15  | 100'000 | 19'218.85   | Für die Budgetierung der Alimentenbevorschussungen wird auf Durchschnittszahlen abgestellt, da keine genauen Prognosen gemacht werden können, wie viele Alimente bestehen und welche nicht bezahlt werden. Die Bevorschussungen liegen 2024 etwas tiefer als angenommen.                                                                      |
| <b>5440</b> |            |         |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 3631.00     | 943'808.80 | 835'000 | -108'808.80 | Für Beiträge an die ergänzende Hilfen der Erziehung (Kinder- und Jugendheimgesetz) sind gemäss kantonalen Angaben CHF 105 pro Einwohner budgetiert worden. Bei der Differenz handelt es sich um die Mehrkosten 2023, die nachträglich der Gemeinde 2024 belastet worden sind.                                                                 |
| 4631.00     | 559'562.95 | 0       | 559'562.95  | In früheren Jahren wurden die "Versorgertaxen" von den Gemeinden getragen. Nach einem Gerichtsurteil hätte der Kanton diese Kosten tragen müssen. Akribisch wurden die Kosten ab 2006 zusammen getragen und dem Kanton in Rechnung gestellt. Einmalige Einnahme.                                                                              |
| <b>5450</b> |            |         |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 3637.00     | 41'596.95  | 124'200 | 82'603.05   | Die Kita-Subventionen an Privathaushalte schwanken je nach Anmeldungen sowie unterstützungsberechtigten Familien. Die Beiträge lagen 2022 noch bei CHF 95'600.-, damals in der Tendenz steigend. Für das Budget wurde mit 17 Familien mit unterschiedlicher Unterstützung gerechnet. Am Ende mussten nur rund 10 Familien unterstützt werden. |
| 4611.00     | 14'353.56  | 0       | 14'353.56   | 2024 konnten wieder Staatsbeiträge für die schulergänzende Betreuung beantragt werden.                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 4637.00     | 20'692.10  | 2'600   | 18'092.10   | Weil einige unterstützte Familien ein höheres Einkommen als provisorisch berechnet auswiesen, wurden Unterstützungsbeiträge aus Vorjahren zurückgefordert.                                                                                                                                                                                    |
| <b>5710</b> |            |         |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 3637.24     | 88'718.00  | 55'000  | -33'718.00  | Wenn Zusatzleistungen nicht ausreichen, können Privatpersonen in Heimen Beihilfen beantragen. Für die Budgetierung wird auf Erfahrungswerte abgestützt. Da mehr Personen in Heimen untergebracht sind, stieg auch der Anteil an Beihilfe an.                                                                                                  |
| 3637.25     | 13'958.00  | 40'000  | 26'042.00   | Unter gewissen Umständen können neben den Ergänzungsleistungen auch kantonalrechtliche Zuschüsse gewährt werden. Diese liegen wieder im Bereich der Jahre 2021 und 2022. Die Budgetierung war aufgrund der hohen Werte 2023 zu hoch angesetzt.                                                                                                |

Politische Gemeinde Neftenbach

|             |            |         |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------|------------|---------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4631.00     | 77'224.00  | 56'700  | 20'524.00  | Die Ausgaben der Beihilfen werden zu 70% vom Kanton zurückerstattet, aufgrund der höheren Ausgaben steigen auch die Entschädigungen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 4637.24     | 0.00       | 10'000  | -10'000.00 | Aufgrund der Vorjahre wurden Einnahmen aus zu Unrecht bezogenen Beihilfen budgetiert. 2024 musste jedoch niemand eine Unterstützung zurückzahlen.                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>5720</b> |            |         |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 3637.30     | 487'609.29 | 840'000 | 352'390.71 | Die Unterstützungskosten an Schweizer Bürger im Sozialhilfe Bereich sind weiter rückläufig. Als Grund wird der aktuelle Personalmangel in der Wirtschaft vermutet.                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 3637.34     | 27'874.20  | 96'000  | 68'125.80  | Auch ausländische Staatsangehörige müssen weniger unterstützt werden. Die Gründe dürften die ähnlichen wie bei den Schweizern sein.                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 3637.35     | 269'043.59 | 210'000 | -59'043.59 | Ausländerinnen und Ausländer, welche noch nicht zehn Jahre im Kanton Zürich wohnhaft sind (u.a. vorläufig aufgenommene Flüchtlinge), werden wenn notwendig von der Gemeinde unterstützt. Die Kosten werden anschliessend vom Kanton übernommen. Der Anteil dieser Personengruppe hat zugenommen und eine Integration in den Arbeitsmarkt ist nicht in allen Fällen innert nützlicher Frist möglich (Bsp. Sprache, Kinderbetreuung). |
| 4631.00     | 0.10       | 23'000  | -22'999.90 | Weil im Sozialhilfebereich ein Ertragsüberschuss resultiert, ist nicht mit einem Staatsbeitrag zu rechnen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 4637.30     | 614'303.05 | 200'000 | 414'303.05 | Für einige Sozialhilfe beziehende Personen wurde nachträglich eine IV-Rente gesprochen. Bei einer Person fand ein Hausverkauf statt. Alle Fälle hatten eine Rückerstattung von Sozialhilfe zur Folge, welche das erwartete Mass übertroffen hat.                                                                                                                                                                                    |
| 4637.34     | 2'851.80   | 40'000  | -37'148.20 | Üblicherweise sind alle Jahre eine Hand voll ausländische Personen für Leistungen rückerstattungspflichtig. Der Betrag kann nur geschätzt werden, er liegt 2024 unter den Erwartungen.                                                                                                                                                                                                                                              |
| 4637.35     | 45'188.60  | 10'000  | 35'188.60  | Auch die Rückerstattungen Dritter für Ausländer mit vollem Kostenersatz können nur geschätzt werden. Sie wurden aufgrund der Erfolgsrechnung 2022 zu tief eingesetzt. Sie liegen auf der Höhe des Vorjahres.                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>5730</b> |            |         |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 3144.00     | 152.40     | 15'000  | 14'847.60  | Es wurde mit einzelnen Renovationen und Instandsetzungen gerechnet, vor allem wenn Umzüge erfolgen. 2024 war jedoch nur eine kleine Reparatur an einer Türe nötig.                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 3160.00     | 232'794.05 | 324'900 | 92'105.95  | Der Mietaufwand liegt tiefer als errechnet, auch weil günstiger eigener Wohnraum geschaffen werden konnte. Dennoch sind die Mietkosten seit 2019 unaufhaltsam angestiegen.                                                                                                                                                                                                                                                          |

Politische Gemeinde Neftenbach

|             |            |         |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-------------|------------|---------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3637.00     | 303'991.94 | 240'000 | -63'991.94  | Es wurde mit einer Erhöhung der Unterstützungskosten aufgrund angepasster Aufnahmequoten gerechnet. Die Endkosten liegen aber noch höher als erwartet.                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 4260.00     | 0.00       | 10'000  | -10'000.00  | In vergangenen Jahren konnten immer kleinere Rückerstattungen verbucht werden, weshalb auch 2024 ein Posten budgetiert wurde. Es gab aber keine Einnahmen zu verzeichnen.                                                                                                                                                                                                                                              |
| 4631.00     | 558'855.21 | 711'800 | -152'944.79 | Der Kanton Zürich leistet Unterbringungsbeiträge pro Asylsuchenden und Tag. Die Beiträge hängen davon ab, ob die Personen ein Erwerbseinkommen aufweisen und wie lange sie schon in der Schweiz wohnhaft sind. Aufgrund der höheren Aufnahmequote ist mit Mehrunterbringung und auch Mehreinnahmen gerechnet worden. Einige Personen weisen nun ein Erwerbseinkommen auf (Schutzstatus S), weshalb Beiträge wegfallen. |
| <b>5790</b> |            |         |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 3130.30     | 135'396.50 | 20'000  | -115'396.50 | Ausgaben für Sprach-, Integrationskurse wurden gesamthaft in Konto 3130.30 gebucht. Es wurden mehr Sprachkurse besucht.                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 3614.30     | 0.00       | 63'600  | 63'600.00   | Ausgaben für Sprach-, Integrationskurse wurden gesamthaft in Konto 3130.30 gebucht.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 4260.30     | 0.00       | 50'000  | -50'000.00  | Kantonsbeiträge an die Integrationsprogramme und Kurs wurden gesamthaft in Konto 4631.00 gebucht.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 4480.00     | 59'544.00  | 20'000  | 39'544.00   | Die Differenz zwischen angemieteten Objekten und Einnahmen aus Mieteinnahmen pro Kopf schwankt je nach Anzahl untergebrachter Personen. Die Differenz wird dem Sozialamt in Funktion 5790 gutgeschrieben.                                                                                                                                                                                                              |
| 4631.00     | 157'023.65 | 44'500  | 112'523.65  | Kantonsbeiträge an die Integrationsprogramme und Kurs wurden gesamthaft in Konto 4631.00 gebucht. Zusätzlich werden Personalkosten für die Integrationsbeauftragte entschädigt.                                                                                                                                                                                                                                        |

## 6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

**Die Funktion ist geprägt von:**

Höherem Sachaufwand im Strassenunterhalt.

| Konto       | Rechnung 2024 | Budget 2024 | Differenz  |                                                                                                                                                                                                                                |
|-------------|---------------|-------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>6150</b> |               |             |            |                                                                                                                                                                                                                                |
| 3101.00     | 52'430.86     | 39'100      | -13'330.86 | Zusätzliches Material Strassensignalisation, 400 Strassenpfähle rot/weiss                                                                                                                                                      |
| 3120.00     | 100'467.70    | 85'000      | -15'467.70 | Aufgrund der Umstellung der Strassenbeleuchtung auf LED wurde optimistischer Weise weniger Stromkosten budgetiert. Trotz tieferem Verbrauch konnte aufgrund der gestiegenen Strompreise keine tieferen Kosten erreicht werden. |
| 3141.00     | 299'499.13    | 234'500     | -64'999.13 | Es mussten mehr Belagsreparaturen vorgenommen werden (Schulstrasse, Seuzachstrasse, Wolfzangenstrasse, Zufahrt Huebstrasse).                                                                                                   |
| 3300.10     | 423'575.14    | 390'000     | -33'575.14 | Aktiviere Sanierung Im Rütchen/Breitestrasse weist u.a. höhere Kosten als im Budget aus, daher auch höhere Abschreibungen.                                                                                                     |
| 3511.00     | 15'000.00     | 0           | -15'000.00 | Einlage in Parkplatzfonds 2024                                                                                                                                                                                                 |
| 4200.00     | 15'000.00     | 0           | 15'000.00  | Ersatzabgabe für fehlende Parkplätze.                                                                                                                                                                                          |
| 4240.00     | 77'807.25     | 19'200      | 58'607.25  | Gemäss Weisung des Gemeindeamtes sind Nachtparkgebühren in Konto 4240.00 zu buchen.                                                                                                                                            |
| 4472.00     | 560.00        | 40'000      | -39'440.00 | Gemäss Weisung des Gemeindeamtes sind Nachtparkgebühren in Konto 4240.00 zu buchen.                                                                                                                                            |
| 4611.00     | 21'524.73     | 15'000      | 6'524.73   | Höhere Rückvergütung vom Kanton für Strassenbeleuchtung.                                                                                                                                                                       |
| 4910.00     | 0.00          | 10'600      | -10'600.00 | Die veranschlagten Arbeitsstunden für den Strassenbereich sind benötigt worden, weshalb keine interne Gutschrift von anderen Bereichen an die Strassen erfolgt.                                                                |
| <b>6190</b> |               |             |            |                                                                                                                                                                                                                                |
| 3120.00     | 38'660.84     | 19'100      | -19'560.84 | Der Heizöleinkauf 2023 hat sich auf 2024 verschoben, weshalb dieser höher ausfiel. Statt budgetierten CHF 10'000.- lag dieser bei CHF 27'000.-.                                                                                |

## 7

**Umweltschutz und Raumordnung**  
**Die Funktion ist geprägt von:**

Weniger Leitungsbrüchen und tieferen Beiträgen an die Abwasserreinigungsanlage Pfungen (ARA).

| Konto       | Rechnung 2024 | Budget 2024 | Differenz   |                                                                                                                                                                                       |
|-------------|---------------|-------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>7101</b> |               |             |             |                                                                                                                                                                                       |
| 3101.00     | 73'756.78     | 111'500     | 37'743.22   | CHF 14'000.- weniger Wasserbezug von der Stadt Winterthur. Ersatz der Filterdeckel in Brunnenstuben wurde nicht ausgeführt.                                                           |
| 3120.00     | 19'725.47     | 9'000       | -10'725.47  | Gestiegene Stromkosten, das Budget war zu tief angesetzt.                                                                                                                             |
| 3143.00     | 204'801.57    | 215'900     | 11'098.43   | Leitungssanierungen liegt im Bereich des Budgets, Objektpauschale nicht gänzlich ausgeschöpft.                                                                                        |
| 3143.01     | 11'843.38     | 75'000      | 63'156.62   | 2024 ist die Gemeinde weitgehend von Leitungsbrüchen verschont geblieben.                                                                                                             |
| 3510.00     | 149'988.38    | 37'900      | -112'088.38 | Weniger Unterhalts- und Sanierungskosten verbessern den Abschluss des Wasserbereichs.                                                                                                 |
| 4240.00     | 825'763.10    | 845'000     | -19'236.90  | Die Wasserverkäufe liegen leicht unter den Erwartungen.                                                                                                                               |
| 4910.00     | 29'900.00     | 11'200      | 18'700.00   | Die veranschlagten Arbeitsstunden für den Wasserbereich sind nicht benötigt und in anderen Bereichen eingesetzt worden, weshalb eine interne Gutschrift an den Wasserbereich erfolgt. |
| <b>7201</b> |               |             |             |                                                                                                                                                                                       |
| 3320.90     | 71'268.00     | 60'800      | -10'468.00  | Aktivierung der 2. Etappe GEP führt zu höheren Abschreibungen.                                                                                                                        |
| 3614.00     | 547'486.19    | 606'200     | 58'713.81   | Die ARA Pfungen schliesst besser ab, was den Kostenanteil von Neftenbach senkt.                                                                                                       |
| 4240.10     | 70'443.45     | 85'000      | -14'556.55  | Aufgrund der Gebührenanpassung per 1.1.2023 sind die Erträge geschätzt und höher eingesetzt worden.                                                                                   |
| 4510.00     | 245'699.25    | 288'700     | -43'000.75  | Aufgrund der Gebührenanpassung per 1.1.2023 sind die Erträge geschätzt und höher eingesetzt worden. Weniger verkaufte m3 Wasser.                                                      |
| <b>7301</b> |               |             |             |                                                                                                                                                                                       |
| 3130.05     | 150'988.51    | 166'000     | 15'011.49   | Kehrrechtsammlung wurde auf 2024 neu ausgeschrieben, der neue Unternehmer ist leicht günstiger.                                                                                       |
| 4260.00     | 49'777.27     | 64'300      | -14'522.73  | Entschädigungen für Altmetall und Alu waren rückläufig bis fast gegen "null" Ende Jahr. Auch für das Altglas wurde 2024 weniger bezahlt vom Abnehmer.                                 |
| 4510.00     | 33'137.71     | 18'500      | 14'637.71   | Der Abfallbereich schliesst aufgrund tieferer Einnahmen um CHF 14'600.- schlechter ab als angenommen.                                                                                 |

Politische Gemeinde Neftenbach

|             |            |         |            |                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------|------------|---------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4612.00     | 203'904.70 | 230'000 | -26'095.30 | 2024 wurden weniger Abfallsäcke verkauft. Die Verkäufe liegen im Bereich von 2023.                                                                                                                                                                            |
| <b>7410</b> |            |         |            |                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 3142.00     | 29'303.33  | 56'000  | 26'696.67  | Für eine Spülung der Gewässer waren CHF 12'000.- eingestellt. Es wurden jedoch nur Arbeiten für CHF 1'200.- erledigt. Auch waren Holzernten für CHF 8'000.- eingeplant, wovon nur rund CHF 3'000.- ausgeführt worden sind.                                    |
| <b>7500</b> |            |         |            |                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 3132.00     | 5'041.45   | 27'600  | 22'558.55  | Für CHF 25'000.- war eine Überarbeitung der Natur- und Landschaftsschutzverordnung inkl. Inventar vorgesehen. Die Arbeiten haben 2023 gestartet, mussten 2024 infolge Personalvakanz bei der beauftragten Firma sistiert werden. Sie werden 2025 fortgeführt. |
| <b>7690</b> |            |         |            |                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 3637.00     | 50'989.45  | 30'000  | -20'989.45 | Es sind mehr mehr Fördergesuche für Speicherbatterien eingegangen, wodurch der Betrag aufgestockt wurde. GRB Nr. 2024-122.                                                                                                                                    |
| <b>7710</b> |            |         |            |                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 3143.00     | 10'513.60  | 22'000  | 11'486.40  | Die Sanierung der Kanalisation wurde nicht ausgeführt (CHF 10'000.-).                                                                                                                                                                                         |
| 3144.00     | 3'237.85   | 14'800  | 11'562.15  | Es fielen keine Reparaturen/Unterhaltsarbeiten oder Reinigungsarbeiten aufgrund Vandalenschäden an.                                                                                                                                                           |

# 8

Volkswirtschaft

**Die Funktion ist geprägt von:**

Verkaufserlös altes Forstfahrzeug, a.o. Schnitzelverrechnung per Ende 2024 und einer höheren ZKB-Dividende.

| Konto       | Rechnung 2024 | Budget 2024 | Differenz |                                                                                      |
|-------------|---------------|-------------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>8200</b> |               |             |           |                                                                                      |
| 3101.00     | 24'074.59     | 35'000      | 10'925.41 | Leicht tieferer Dieseleinkauf, geringerer Benzineinkauf, weniger Verbrauchsmaterial. |

## Politische Gemeinde Neftenbach

|             |            |         |            |                                                                                                                                                                                         |
|-------------|------------|---------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3101.01     | 39'095.90  | 55'000  | 15'904.10  | Aus dem Privatwald wurden weniger Pflanzen und Wildschutz bestellt.                                                                                                                     |
| 3111.00     | 39'328.40  | 52'000  | 12'671.60  | Geplant war der Kauf eines Mannschaftswagen-Anhänger. Dieser wurde nicht ausgeführt.                                                                                                    |
| 3112.00     | 6'255.00   | 10'400  | 4'145.00   | Aufgrund der letzten Jahre sind CHF 10'400.- für Schutzkleidung eingestellt worden. Der Betrag musste 2024 nicht ausgeschöpft werden.                                                   |
| 3141.00     | 10'018.09  | 21'500  | 11'481.91  | Durchlässe mussten nicht gespült werden, interne Buchung für Zwangsnutzung an Waldstrassen CHF 5'000.- wurde nicht gebucht durch Finanzverwaltung.                                      |
| 3143.00     | 0.00       | 10'000  | 10'000.00  | Geplante Sanierung der Kanalisation am Forstgebäude wurde verschoben.                                                                                                                   |
| 3300.60     | 0.00       | 48'900  | 48'900.00  | Die Abschreibungen am neuen Forstfahrzeug sind in Funktion 8204 gebucht und mit längerer Laufzeit (Spezialfahrzeuge) festgesetzt.                                                       |
| <b>8204</b> |            |         |            |                                                                                                                                                                                         |
| 3101.11     | 353'022.25 | 400'000 | 46'977.75  | Drehscheibe für Privatwald. Es wurde leicht weniger Stammholz für Private vertrieben. (siehe auch 4250.21)                                                                              |
| 3101.14     | 102'580.00 | 70'000  | -32'580.00 | Im 2024 mussten mehr Hackholzschnitzel zugekauft werden.                                                                                                                                |
| 3130.12     | 0.00       | 17'000  | 17'000.00  | Für Brennholz spalten und Transportieren war keine Fremdhilfe notwendig.                                                                                                                |
| 3300.60     | 33'782.00  | 0       | -33'782.00 | Die Abschreibungen am neuen Forstfahrzeug waren in Funktion 8200 geplant, aus verschiedenen Überlegungen aber in 8204 gebucht und mit längerer Laufzeit (Spezialfahrzeuge) festgesetzt. |
| 3301.60     | 17'732.57  | 0       | -17'732.57 | Als alte Forstfahrzeug hatte noch einen Buchwert von CHF 17'700.-, welcher ausserplanmässig abgeschrieben werden musste.                                                                |
| 3910.00     | 259'400.00 | 291'800 | 32'400.00  | Etwas weniger Arbeitsstunden als eingeplant für den eigenen Wald aufgebracht, daher eine tiefere interne Verrechnung von Lohnkosten in Funktion 8204.                                   |
| 4250.00     | 102'910.02 | 3'000   | 99'910.02  | Für den Verkauf des Forstfahrzeuges können noch CHF 100'000.- eingenommen werden.                                                                                                       |
| 4250.15     | 213'900.75 | 140'000 | 73'900.75  | Weil der Nahwärmeverbund per 1.1.2025 in eine AG überführt wird, musste der Schnitzelverbrauch per Ende 2024 abgerechnet werden, was zu Mehreinnahmen führt.                            |
| 4250.21     | 370'132.50 | 430'000 | -59'867.50 | Drehscheibe für Privatwald. Es wurde leicht weniger Stammholz für Private vertrieben. (siehe auch 3101.11). Differenz zu Ankauf ist die MwSt.                                           |
| 4250.22     | 30'958.58  | 50'000  | -19'041.42 | Der Brennholzverkauf liegt unter den Erwartungen.                                                                                                                                       |
| 4250.24     | 90'744.25  | 106'000 | -15'255.75 | Für den Wärmeverbund Humlikon war ein Hackschnitzelverkauf von CHF 105'000.- vorgesehen, der Bezug belief sich am Ende jedoch nur auf CHF 90'000.-.                                     |
| 4612.00     | 131'777.20 | 150'000 | -18'222.80 | Die Beförderung für andere Gemeinden fielen allgemein tiefer aus, wobei vor allem durch die Gemeinde Seuzach weniger Leistungen (CHF 6'000.-) angefordert wurde.                        |

**8600**

|         |            |         |                  |
|---------|------------|---------|------------------|
| 4604.00 | 611'239.70 | 551'000 | <b>60'239.70</b> |
|---------|------------|---------|------------------|

Gemäss Gemeindeamt hätten für ZKB-Dividende im Jahr 2024 rund CHF 504'000.- budgetiert werden sollen. Die Gemeinde Neftenbach hat optimistischer Weise mit CHF 551'000.- gerechnet und liegt nun immer noch zu tief.

Finanzen und Steuern

**9**

**Die Funktion ist geprägt von:**

Höheren Steuereinnahmen, gestiegenen Grundsteuererträgen und sinkendem Ressourcenausgleich.

| Konto       | Rechnung 2024 | Budget 2024 | Differenz          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-------------|---------------|-------------|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>9100</b> |               |             |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 3181.00     | 98'355.87     | 50'000      | <b>-48'355.87</b>  | Aus den Steuerjahren 2021 und 2022 resultierten grössere Posten an nicht mehr einbringbaren Steuerforderungen.                                                                                                                                                                                                                         |
| 4000.00     | 15'265'908.00 | 15'225'000  | <b>40'908.00</b>   | Schätzungsunschärfe von 0,27%.                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 4000.10     | 2'126'795.45  | 1'470'000   | <b>656'795.45</b>  | Die Faktoren für die Jahre 2022 und 2023 waren scheinbar zu tief (aufgrund Vorjahre). Die effektive Veranlagungen lagen am Ende höher und es resultierten massgebliche Nachzahlungen.                                                                                                                                                  |
| 4000.20     | 691.24        | 40'000      | <b>-39'308.76</b>  | Nach- und Strafsteuern sind schwer abzuschätzen. 2023 lagen die Nachsteuern auf Einkommen noch bei 69'700.- 2024 mussten beinahe keine Nachsteuern abgerechnet werden.                                                                                                                                                                 |
| 4000.40     | 219'432.85    | 250'000     | <b>-30'567.15</b>  | Die aktiven Steuerauscheidungen natürlicher Personen mit Steuerpflichten in anderen ZH-Gemeinden liegen etwas unter Erwartungen.                                                                                                                                                                                                       |
| 4000.50     | -290'785.65   | -800'000    | <b>509'214.35</b>  | Bei den passiven Steuerauscheidungen liegen etliche Fälle pendent beim kantonalen Steueramt. Es wurde erwartet, dass diese Fälle 2024 veranlagt werden und eine Ablieferung zu erfolgen hat, weshalb das Budget erhöht wurde. Die Ablieferung verschiebt sich auf 2025 oder 2026, wenn das kant. Steueramt die Veranlagungen vornimmt. |
| 4001.00     | 2'582'794.00  | 2'730'000   | <b>-147'206.00</b> | Für 2024 wurde Steuereinnahmen aus Vermögen optimistisch eingesetzt, die Akontorechnungen mit Basis Vorjahre liegen etwas tiefer.                                                                                                                                                                                                      |

## Politische Gemeinde Neftenbach

|             |              |           |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------|--------------|-----------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4001.10     | 766'066.40   | 157'500   | 608'566.40  | Im Vorjahr musste in einem Fall Steuern aus der Vermögensteuer früherer Jahre zurückgezahlt werden. Im Zusammenhang mit dieser Rückzahlung sind nun angepasste Veranlagungen erfolgt und die Steuerpflichtigen müssen Vermögenssteuern von CHF 560'000.- nachzahlen.                                    |
| 4001.50     | -126'265.80  | -350'000  | 223'734.20  | Wie bei den Einkommen, sind hier wichtige Veranlagungen noch nicht erfolgt. Die Steuerablieferung verschiebt sich auf kommende Jahre.                                                                                                                                                                   |
| 4008.00     | 109'674.33   | 120'000   | -10'325.67  | Die Personalsteuern wurden zu optimistisch eingeschätzt.                                                                                                                                                                                                                                                |
| 4010.00     | 1'965'639.90 | 1'680'000 | 285'639.90  | Für die Gewinnsteuern juristischer Personen ist mit einer Steigerung gerechnet worden. Diese wird nun aber noch übertroffen. Die Veranlagungen sind aber noch provisorisch.                                                                                                                             |
| 4010.10     | -278'657.10  | 210'000   | -488'657.10 | Für die Steuerjahre 2020 bis 2023 erfolgten definitive Veranlagungen juristischer Personen und es zeigt sich, dass die Firmen zu viel Steuern einbezahlt haben und nun eine Rückzahlung der Steuereinnahmen erfolgt (vor allem für 2022).                                                               |
| 4010.20     | 12'277.76    | 0         | 12'277.76   | Nach- und Strafsteuern sind schwer abzuschätzen. Bei juristischen Personen sind diese selten in Neftenbach, weshalb keine Einnahmen budgetiert worden sind.                                                                                                                                             |
| 4010.40     | 328'097.35   | 300'000   | 28'097.35   | Die aktiven Steuerauscheidungen für Firmen sind im Budget 2024 trotz tiefer Einnahmen im 2023 auf dem üblichen Niveau belassen. Dieses wurde nun 2024 wieder erreicht.                                                                                                                                  |
| 4010.50     | -3'809.55    | -30'000   | 26'190.45   | Erneut muss die Gemeinde Neftenbach weniger passive Steuerauscheidungen an Gewinnsteuern an andere Gemeinden abliefern. Der Posten wurde für das Folgebudget bereits gesenkt.                                                                                                                           |
| 4011.40     | 16'801.80    | 40'000    | -23'198.20  | Die aktiven Steuerauscheidungen aus Kapital von Firmen haben die Erwartungen nicht erreicht. Die tieferen Zahlen dürfen in Anlehnung an die Gewinne aus Konto 4010.10 gelesen werden.                                                                                                                   |
| <b>9101</b> |              |           |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 4022.00     | 2'555'354.60 | 1'600'000 | 955'354.60  | Im Bereich der Liegenschaftenverkäufe wurde weniger Handel verzeichnet. Die veräusserten Liegenschaften warfen jedoch stattlichen Gewinne ab. Die budgetierten Einnahmen von CHF 1,6 Mio. sind überdurchschnittlich, wurden aber infolge der derzeitigen Kaufpreise und Gewinne bei weitem übertroffen. |
| <b>9300</b> |              |           |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 4621.50     | 1'853'415.00 | 2'850'900 | -997'485.00 | Aufgrund der höheren Steuereinnahmen steigt die Steuerkraft in Neftenbach. Dies hat eine Reduktion des Ressourcenausgleich als Folge. Weil die durchschnittliche kantonale Steuerkraft ebenfalls angestiegen ist, wird nicht die gesamte Steigerung neutralisiert, sondern nur ein Teil davon.          |

Politische Gemeinde Neftenbach

**9610**

|             |              |         |               |                                                                                                                                                                                                                    |
|-------------|--------------|---------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3499.10     | 32'125.00    | 70'000  | 37'875.00     | Der Zinssatz wurde von 0,25% auf 1% angehoben, weshalb höhere Zinszahlungen an die Steuerpflichtigen erwartet wurden. Die Zinsen haben sich zwar gegenüber dem Vorjahr erhöht, aber noch nicht im erwarteten Mass. |
| 4400.00     | 20'508.42    | 0       | 20'508.42     | Durch den höheren Bestand an flüssigen Mitteln konnten Zinsen auf Kontokorrent- und Sparkonten generiert werden.                                                                                                   |
| 4401.00     | 10'714.20    | 0       | 10'714.20     | Anlässlich eines Todesfalls konnte die Gemeinde Ihre Guthaben sicherstellen. Auf diesen Guthaben lief noch ein Zins, der durch den Verkauf der Vermögenswerte ebenfalls gedeckt werden konnte.                     |
| 4401.10     | 58'600.77    | 80'000  | -21'399.23    | Der Zinssatz wurde von 0,25% auf 1% angehoben, weshalb höhere Zinserträge auf Steuerforderungen erwartet wurden. Die Zinsen haben sich zwar gegenüber dem Vorjahr erhöht, aber noch nicht im erwarteten Mass.      |
| 4402.00     | 63'420.51    | 25'000  | 38'420.51     | Durch den höheren Bestand an flüssigen Mitteln konnte mit Festgeldern mehr Zinserträge generiert werden.                                                                                                           |
| 4940.00     | 186'070.00   | 196'400 | -10'330.00    | Der Budgeteintrag wurde nachträglich manuell angepasst und weicht daher ab. Weshalb CHF 9'300.- nachgetragen wurden liess sich nicht mehr eruieren.                                                                |
| <b>9999</b> |              |         |               |                                                                                                                                                                                                                    |
| 9000.00     | 4'472'910.25 | 315'200 | -4'157'710.25 | Durch die höheren Steuereinnahmen, Grundsteuereinnahmen, Eingang der Versorgertaxen und tieferem Sachaufwand verbessert sich die Jahresrechnung massiv.                                                            |

## Erfolgsrechnung

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) | Rechnung 2024        |                      | Budget 2024          |                      | Rechnung 2023        |                      |
|------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                                | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               |
| 0 Allgemeine Verwaltung                        | 2'374'248.28         | 796'073.76           | 2'442'800.00         | 585'500.00           | 2'538'200.17         | 517'485.79           |
| 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit           | 1'090'518.79         | 204'146.05           | 1'071'600.00         | 129'600.00           | 1'010'410.51         | 177'005.45           |
| 2 Bildung                                      | 15'648'998.00        | 1'046'395.12         | 16'186'900.00        | 886'700.00           | 15'722'454.62        | 1'253'874.74         |
| 3 Kultur, Sport und Freizeit                   | 1'427'639.59         | 278'799.92           | 1'668'600.00         | 280'700.00           | 1'278'241.00         | 295'075.44           |
| 4 Gesundheit                                   | 2'325'780.65         | 62'759.69            | 2'149'100.00         | 45'600.00            | 2'183'385.71         | 33'913.50            |
| 5 Soziale Sicherheit                           | 5'930'208.60         | 4'200'106.53         | 5'926'200.00         | 3'049'100.00         | 5'401'484.12         | 2'909'542.53         |
| 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung          | 1'900'775.16         | 851'875.48           | 1'764'700.00         | 805'500.00           | 1'900'120.20         | 861'450.69           |
| 7 Umweltschutz und Raumordnung                 | 2'764'742.84         | 2'442'592.97         | 2'914'700.00         | 2'519'600.00         | 2'659'663.03         | 2'357'009.72         |
| 8 Volkswirtschaft                              | 1'703'737.72         | 2'572'599.17         | 1'877'900.00         | 2'467'200.00         | 1'794'609.43         | 2'368'392.94         |
| 9 Finanzen und Steuern                         | 948'246.98           | 28'132'458.17        | 930'600.00           | 26'478'800.00        | 1'809'143.49         | 26'801'784.02        |
| <b>Total Aufwand / Ertrag</b>                  | <b>36'114'896.61</b> | <b>40'587'806.86</b> | <b>36'933'100.00</b> | <b>37'248'300.00</b> | <b>36'297'712.28</b> | <b>37'575'534.82</b> |
| <b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>   | <b>4'472'910.25</b>  | <b>0.00</b>          | <b>315'200.00</b>    | <b>0.00</b>          | <b>1'277'822.54</b>  | <b>0.00</b>          |
| <b>Total</b>                                   | <b>40'587'806.86</b> | <b>40'587'806.86</b> | <b>37'248'300.00</b> | <b>37'248'300.00</b> | <b>37'575'534.82</b> | <b>37'575'534.82</b> |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                        | Rechnung 2024       |                     | Budget 2024      |                  | Rechnung 2023       |                     |
|------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                        | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>0</b>                     | <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>                           | <b>2'374'248.28</b> | <b>796'073.76</b>   | <b>2'442'800</b> | <b>585'500</b>   | <b>2'538'200.17</b> | <b>517'485.79</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                     | <b>1'578'174.52</b> |                  | <b>1'857'300</b> |                     | <b>2'020'714.38</b> |
| <b>01</b>                    | <b>Legislative und Exekutive</b>                       | <b>341'721.78</b>   | <b>3'938.50</b>     | <b>329'800</b>   | <b>2'200</b>     | <b>347'360.00</b>   | <b>2'350.55</b>     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                     | <b>337'783.28</b>   |                  | <b>327'600</b>   |                     | <b>345'009.45</b>   |
| <b>011</b>                   | <b>Legislative</b>                                     | <b>88'806.22</b>    | <b>1'282.00</b>     | <b>79'300</b>    | <b>1'800</b>     | <b>97'529.55</b>    | <b>780.00</b>       |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                     | <b>87'524.22</b>    |                  | <b>77'500</b>    |                     | <b>96'749.55</b>    |
| <b>0110</b>                  | <b>Legislative</b>                                     | <b>88'806.22</b>    | <b>1'282.00</b>     | <b>79'300</b>    | <b>1'800</b>     | <b>97'529.55</b>    | <b>780.00</b>       |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                     | <b>87'524.22</b>    |                  | <b>77'500</b>    |                     | <b>96'749.55</b>    |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden      | 25'144.05           |                     | 25'200           |                  | 30'248.50           |                     |
| 3010.01                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel      |                     |                     |                  |                  | 6'302.90            |                     |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten        | 1'118.77            |                     | 1'000            |                  | 1'480.30            |                     |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                          |                     |                     |                  |                  | 467.35              |                     |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.   | 76.65               |                     | 100              |                  | 178.20              |                     |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 179.60              |                     | 200              |                  | 249.10              |                     |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen            |                     |                     |                  |                  | 109.20              |                     |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals           |                     |                     | 500              |                  | 800.00              |                     |
| 3099.01                      | Übriger Personalaufwand Behörden                       | 398.00              |                     | 400              |                  | 275.00              |                     |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                             | 29'827.60           |                     | 18'700           |                  | 25'939.50           |                     |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                               | 4'334.50            |                     | 6'100            |                  | 1'053.50            |                     |
| 3130.01                      | Porti                                                  | 14'904.75           |                     | 14'000           |                  | 17'600.20           |                     |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 12'764.80           |                     | 12'600           |                  | 12'009.60           |                     |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                 | 57.50               |                     | 500              |                  | 666.20              |                     |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand                                |                     |                     |                  |                  | 50.00               |                     |
| 3910.00                      | Int. Verrechnung von Dienstleistungen                  |                     |                     |                  |                  | 100.00              |                     |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter       |                     | 1'282.00            |                  | 800              |                     | 780.00              |
| 4612.00                      | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden       |                     |                     |                  | 1'000            |                     |                     |
| <b>012</b>                   | <b>Exekutive</b>                                       | <b>252'915.56</b>   | <b>2'656.50</b>     | <b>250'500</b>   | <b>400</b>       | <b>249'830.45</b>   | <b>1'570.55</b>     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                     | <b>250'259.06</b>   |                  | <b>250'100</b>   |                     | <b>248'259.90</b>   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                      | Rechnung 2024       |                     | Budget 2024      |                  | Rechnung 2023       |                     |
|------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                      | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>0120</b>                  | <b>Exekutive</b>                                     | <b>252'915.56</b>   | <b>2'656.50</b>     | <b>250'500</b>   | <b>400</b>       | <b>249'830.45</b>   | <b>1'570.55</b>     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                     | <b>250'259.06</b>   |                  | <b>250'100</b>   |                     | <b>248'259.90</b>   |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden    | 193'294.45          |                     | 193'200          |                  | 193'814.50          |                     |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten      | 11'202.35           |                     | 12'400           |                  | 11'774.40           |                     |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                        | 19'483.45           |                     | 10'000           |                  | 11'684.45           |                     |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers. | 2'653.00            |                     | 2'600            |                  | 2'660.15            |                     |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse               | 1'810.20            |                     | 2'100            |                  | 2'003.10            |                     |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen          | 3'200.80            |                     | 3'200            |                  | 3'132.25            |                     |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals         | 250.00              |                     | 500              |                  |                     |                     |
| 3099.01                      | Ubriger Personalaufwand Behörden                     | 4'055.00            |                     | 4'100            |                  | 3'612.85            |                     |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                           | 2'362.43            |                     | 1'500            |                  | 2'009.25            |                     |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                             | 4'684.60            |                     | 12'000           |                  | 8'832.35            |                     |
| 3130.01                      | Porti                                                | 244.00              |                     | 300              |                  | 113.05              |                     |
| 3130.03                      | Mitgliederbeiträge/Verbände                          | 3'650.00            |                     | 3'600            |                  | 3'650.00            |                     |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                               | 157.60              |                     | 200              |                  | 289.40              |                     |
| 3199.00                      | Ubriger Betriebsaufwand                              | 5'867.68            |                     | 4'800            |                  | 5'254.70            |                     |
| 3632.00                      | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände              |                     |                     |                  |                  | 1'000.00            |                     |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter     |                     | 2'656.50            |                  | 400              |                     | 1'570.55            |
| <b>02</b>                    | <b>Allgemeine Dienste</b>                            | <b>2'032'526.50</b> | <b>792'135.26</b>   | <b>2'113'000</b> | <b>583'300</b>   | <b>2'190'840.17</b> | <b>515'135.24</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                     | <b>1'240'391.24</b> |                  | <b>1'529'700</b> |                     | <b>1'675'704.93</b> |
| <b>021</b>                   | <b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>                  | <b>688'576.80</b>   | <b>266'802.86</b>   | <b>718'700</b>   | <b>280'500</b>   | <b>692'941.39</b>   | <b>269'134.77</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                     | <b>421'773.94</b>   |                  | <b>438'200</b>   |                     | <b>423'806.62</b>   |
| <b>0210</b>                  | <b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>                  | <b>688'576.80</b>   | <b>266'802.86</b>   | <b>718'700</b>   | <b>280'500</b>   | <b>692'941.39</b>   | <b>269'134.77</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                     | <b>421'773.94</b>   |                  | <b>438'200</b>   |                     | <b>423'806.62</b>   |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.   | 428'060.55          |                     | 438'600          |                  | 439'350.85          |                     |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                       |                     |                     |                  |                  | 31.90               |                     |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten      | 27'589.95           |                     | 27'300           |                  | 26'693.45           |                     |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                        | 51'222.00           |                     | 49'100           |                  | 47'076.90           |                     |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers. | 5'803.75            |                     | 5'700            |                  | 5'635.30            |                     |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse               | 4'432.45            |                     | 4'700            |                  | 4'515.30            |                     |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen          | 7'445.65            |                     | 7'200            |                  | 7'183.95            |                     |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                   | Rechnung 2024       |                   | Budget 2024      |                | Rechnung 2023       |                     |
|----------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|------------------|----------------|---------------------|---------------------|
|                                                                | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand             | Ertrag              |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals           | 777.00              |                   | 2'000            |                | 1'770.00            |                     |
| 3099.00 Ubriger Personalaufwand Angestellte                    |                     |                   | 100              |                | 166.15              |                     |
| 3100.00 Büromaterial                                           | 13.20               |                   | 500              |                | 337.35              |                     |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen                             | 6'421.80            |                   | 6'500            |                | 5'620.65            |                     |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften                           | 140.00              |                   | 200              |                | 214.90              |                     |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte                      | 935.00              |                   | 2'000            |                | 822.30              |                     |
| 3113.00 Anschaffung Hardware                                   | 219.86              |                   | 500              |                | 241.30              |                     |
| 3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen                       | 50'861.40           |                   | 63'500           |                | 39'231.20           |                     |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                               | 5'004.11            |                   | 10'200           |                | 16'082.83           |                     |
| 3130.01 Porti                                                  | 9'531.95            |                   | 9'700            |                | 10'125.05           |                     |
| 3130.02 Betriebskosten                                         | 15'468.45           |                   | 11'000           |                | 16'025.35           |                     |
| 3130.03 Mitgliederbeiträge/Verbände                            | 2'550.00            |                   | 2'500            |                | 2'550.00            |                     |
| 3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter                  |                     |                   |                  |                | 38.29               |                     |
| 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. |                     |                   | 500              |                | 452.35              |                     |
| 3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand                             | 25'382.90           |                   | 25'600           |                | 21'286.65           |                     |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien                               | 176.85              |                   | 200              |                | 160.75              |                     |
| 3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte                        |                     |                   | 400              |                |                     |                     |
| 3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)                        |                     |                   | 400              |                |                     |                     |
| 3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen                         | 973.05              |                   | 4'000            |                | 2'055.30            |                     |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien                      | 8'430.90            |                   | 3'500            |                | 7'099.10            |                     |
| 3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste                        | 6'977.00            |                   | 3'000            |                | 3'408.40            |                     |
| 3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate              | 17'774.98           |                   | 22'000           |                | 18'735.82           |                     |
| 3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände         | 12'384.00           |                   | 16'800           |                | 16'030.00           |                     |
| 3900.00 Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen        |                     |                   | 1'000            |                |                     |                     |
| 4210.00 Gebühren für Amtshandlungen                            |                     | 290.00            |                  | 1'000          |                     | 490.00              |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter       |                     | 17'570.81         |                  | 15'000         |                     | 19'128.62           |
| 4290.00 Übrige Entgelte                                        |                     | 238.00            |                  |                |                     | 140.20              |
| 4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten           |                     | 202'078.00        |                  | 215'000        |                     | 204'220.00          |
| 4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden       |                     | 45'126.05         |                  | 43'000         |                     | 43'655.95           |
| 4910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen                  |                     | 1'500.00          |                  | 6'500          |                     | 1'500.00            |
| <b>022 Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis</b>            | <b>1'121'531.60</b> | <b>438'268.45</b> | <b>1'128'300</b> | <b>220'600</b> | <b>1'247'208.13</b> | <b>157'106.47</b>   |
|                                                                |                     | <b>683'263.15</b> |                  | <b>907'700</b> |                     | <b>1'090'101.66</b> |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                        | Rechnung 2024       |                   | Budget 2024      |                | Rechnung 2023       |                     |
|------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|------------------|----------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                        | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>0220</b>                  | <b>Allgemeine Dienste, übrige</b>                      | <b>1'121'531.60</b> | <b>438'268.45</b> | <b>1'128'300</b> | <b>220'600</b> | <b>1'247'208.13</b> | <b>157'106.47</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                     | <b>683'263.15</b> |                  | <b>907'700</b> |                     | <b>1'090'101.66</b> |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden      | 1'533.40            |                   | 1'200            |                | 1'463.70            |                     |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.     | 574'033.30          |                   | 572'400          |                | 536'835.85          |                     |
| 3010.09                      | Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals         | -3'564.00           |                   |                  |                | -3'408.10           |                     |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                         | 217.50              |                   | 300              |                | 282.75              |                     |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten        | 35'898.75           |                   | 35'800           |                | 33'756.45           |                     |
| 3050.09                      | Erstattungen von AHV, IV, EO ALV, Verwaltungskosten    | -228.15             |                   |                  |                | -118.90             |                     |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                          | 61'835.45           |                   | 61'300           |                | 57'806.05           |                     |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.   | 7'347.50            |                   | 7'500            |                | 6'887.95            |                     |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 5'786.75            |                   | 6'200            |                | 5'731.15            |                     |
| 3054.09                      | Erstattung von AG-Beiträge Familienausgleichskasse     | -36.60              |                   |                  |                | -20.05              |                     |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen            | 8'792.15            |                   | 9'500            |                | 8'173.80            |                     |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals           | 10'795.20           |                   | 10'500           |                | 14'273.55           |                     |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                        | 151.35              |                   | 500              |                |                     |                     |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand Angestellte                    | 16'978.05           |                   | 13'500           |                | 14'559.40           |                     |
| 3099.01                      | Übriger Personalaufwand Behörden                       | 350.00              |                   | 400              |                | 420.00              |                     |
| 3100.00                      | Büromaterial                                           | 9'007.86            |                   | 6'000            |                | 5'790.44            |                     |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                          | 985.65              |                   | 1'100            |                | 1'159.75            |                     |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                             | 11'063.04           |                   | 9'600            |                | 9'672.75            |                     |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                           | 821.50              |                   | 700              |                | 270.00              |                     |
| 3106.00                      | Medizinisches Material                                 |                     |                   | 200              |                |                     |                     |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                      | 2'139.75            |                   | 3'300            |                | 5'398.67            |                     |
| 3112.00                      | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                  | 167.00              |                   |                  |                |                     |                     |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                   | 48.10               |                   | 500              |                | 1'361.81            |                     |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                       | 42'937.15           |                   | 41'800           |                | 87'858.10           |                     |
| 3119.00                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen          |                     |                   | 1'000            |                | 680.15              |                     |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                               | 11'574.30           |                   | 8'000            |                | 57'666.87           |                     |
| 3130.01                      | Porti                                                  | 19'713.80           |                   | 17'700           |                | 12'964.75           |                     |
| 3130.02                      | Betriebskosten                                         | 3'471.35            |                   | 2'500            |                | 3'623.80            |                     |
| 3130.03                      | Mitgliederbeiträge/Verbände                            | 5'580.25            |                   | 5'700            |                | 5'553.65            |                     |
| 3130.04                      | Telefon/Internet                                       | 8'864.30            |                   | 8'900            |                | 8'861.50            |                     |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 3'405.15            |                   | 2'000            |                |                     |                     |
| 3132.01                      | Honorare Gutachter Bauwesen                            | 167'223.10          |                   | 180'000          |                | 266'792.45          |                     |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                 | Rechnung 2024     |                   | Budget 2024    |                | Rechnung 2023     |                   |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                                                              | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand                           | 63'367.40         |                   | 64'000         |                | 53'140.10         |                   |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien                             | 10'996.10         |                   | 10'900         |                | 11'940.85         |                   |
| 3137.00 Steuern und Abgaben                                  | 645.00            |                   | 1'000          |                | 955.00            |                   |
| 3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte                      | 201.95            |                   | 2'400          |                | 319.10            |                   |
| 3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge    |                   |                   |                |                | 437.25            |                   |
| 3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)                      | 128.00            |                   | 500            |                | 600.65            |                   |
| 3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen                       | 6'036.45          |                   | 5'800          |                | 7'586.25          |                   |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien                    | 20'089.20         |                   | 17'400         |                | 18'842.69         |                   |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen                               | 842.25            |                   | 1'400          |                | 1'101.30          |                   |
| 3192.00 Abgeltung von Rechten                                | 286.25            |                   | 300            |                | 286.00            |                   |
| 3199.00 Ubriger Betriebsaufwand                              | 4'560.65          |                   | 4'000          |                | 223.05            |                   |
| 3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 7'485.40          |                   | 7'500          |                | 7'477.60          |                   |
| 3910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen                |                   |                   | 5'000          |                |                   |                   |
| 4210.01 Baubewilligungsgebühren                              |                   | 217'551.80        |                | 160'000        |                   | 131'001.80        |
| 4250.00 Verkäufe                                             |                   | 376.00            |                | 100            |                   | 174.50            |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter     |                   | 217'813.10        |                | 55'000         |                   | 24'649.75         |
| 4290.00 Ubrige Entgelte                                      |                   | 727.55            |                |                |                   | -1'269.58         |
| 4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten                |                   |                   |                |                |                   | 750.00            |
| 4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen   |                   | 1'800.00          |                | 5'500          |                   | 1'800.00          |
| <b>029 Verwaltungsliegenschaften</b>                         | <b>222'418.10</b> | <b>87'063.95</b>  | <b>266'000</b> | <b>82'200</b>  | <b>250'690.65</b> | <b>88'894.00</b>  |
| <b>Nettoergebnis</b>                                         |                   | <b>135'354.15</b> |                | <b>183'800</b> |                   | <b>161'796.65</b> |
| <b>0290 Verwaltungsliegenschaften</b>                        | <b>222'418.10</b> | <b>87'063.95</b>  | <b>266'000</b> | <b>82'200</b>  | <b>250'690.65</b> | <b>88'894.00</b>  |
| <b>Nettoergebnis</b>                                         |                   | <b>135'354.15</b> |                | <b>183'800</b> |                   | <b>161'796.65</b> |
| 3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.   | 45'084.70         |                   | 44'500         |                | 54'042.00         |                   |
| 3010.01 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel    | 2'410.50          |                   | 1'000          |                | 2'386.45          |                   |
| 3010.09 Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals       |                   |                   |                |                | -184.40           |                   |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten      | 3'046.50          |                   | 2'900          |                | 3'536.10          |                   |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                        | 5'581.75          |                   | 4'700          |                | 6'064.70          |                   |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers. | 647.40            |                   | 600            |                | 745.50            |                   |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse               | 486.40            |                   | 400            |                | 595.10            |                   |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen          | 679.25            |                   | 700            |                | 776.85            |                   |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial                        | 1'734.20          |                   | 3'000          |                | 776.35            |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                   | Rechnung 2024       |                   | Budget 2024      |                | Rechnung 2023       |                   |
|----------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
|                                                                | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand             | Ertrag            |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen                             | 85.70               |                   |                  |                |                     |                   |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte                      | 1'429.01            |                   | 2'300            |                |                     |                   |
| 3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge    | 9'154.35            |                   | 1'000            |                | 858.20              |                   |
| 3113.00 Anschaffung Hardware                                   |                     |                   |                  |                | 419.00              |                   |
| 3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen          | 149.75              |                   |                  |                |                     |                   |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                  | 25'572.50           |                   | 20'200           |                | 26'658.25           |                   |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                               | 725.29              |                   | 5'400            |                | 473.55              |                   |
| 3130.04 Telefon/Internet                                       | 1'540.25            |                   | 1'600            |                | 1'534.90            |                   |
| 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 3'744.60            |                   | 1'500            |                |                     |                   |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien                               | 2'079.35            |                   | 2'000            |                | 1'822.40            |                   |
| 3140.00 Unterhalt an Grundstücken                              | 1'717.93            |                   | 33'000           |                | 21.00               |                   |
| 3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten                            | 434.00              |                   | 6'000            |                | 4'810.69            |                   |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude                          | 40'722.16           |                   | 69'000           |                | 81'095.15           |                   |
| 3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte                        |                     |                   |                  |                | 1'029.90            |                   |
| 3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge      | 1'155.50            |                   | 2'000            |                |                     |                   |
| 3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen                         | 3'992.60            |                   | 3'500            |                | 3'446.40            |                   |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien                      | 380.51              |                   | 400              |                | 329.56              |                   |
| 3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV               | 51'461.00           |                   | 45'200           |                | 51'458.00           |                   |
| 3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immat. Anlagen       | 9'933.70            |                   | 10'200           |                | 2'674.00            |                   |
| 3900.00 Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen        | 1'169.20            |                   | 300              |                | 221.00              |                   |
| 3910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen                  | 7'300.00            |                   | 4'600            |                | 5'100.00            |                   |
| 4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen                |                     |                   |                  | 100            |                     |                   |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter       |                     | 7'958.90          |                  | 8'200          |                     | 7'896.00          |
| 4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                 |                     | 72'315.05         |                  | 69'000         |                     | 75'045.05         |
| 4479.00 Übrige Erträge Liegenschaften VV                       |                     | 5'290.00          |                  | 3'400          |                     | 4'452.95          |
| 4930.00 Int. Verrechnung von Betriebskosten                    |                     | 1'500.00          |                  | 1'500          |                     | 1'500.00          |
| <b>1      ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>               | <b>1'090'518.79</b> | <b>204'146.05</b> | <b>1'071'600</b> | <b>129'600</b> | <b>1'010'410.51</b> | <b>177'005.45</b> |
| <b>Nettoergebnis</b>                                           |                     | <b>886'372.74</b> |                  | <b>942'000</b> |                     | <b>833'405.06</b> |
| <b>11     Öffentliche Sicherheit</b>                           | <b>128'160.65</b>   | <b>2'945.00</b>   | <b>137'300</b>   | <b>2'500</b>   | <b>133'654.15</b>   | <b>3'485.00</b>   |
| <b>Nettoergebnis</b>                                           |                     | <b>125'215.65</b> |                  | <b>134'800</b> |                     | <b>130'169.15</b> |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                      | Rechnung 2024     |                   | Budget 2024    |                | Rechnung 2023     |                   |
|------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                      | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>111</b>                   | <b>Polizei</b>                                       | <b>128'160.65</b> | <b>2'945.00</b>   | <b>137'300</b> | <b>2'500</b>   | <b>133'654.15</b> | <b>3'485.00</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                   | <b>125'215.65</b> |                | <b>134'800</b> |                   | <b>130'169.15</b> |
| <b>1110</b>                  | <b>Polizei</b>                                       | <b>128'160.65</b> | <b>2'945.00</b>   | <b>137'300</b> | <b>2'500</b>   | <b>133'654.15</b> | <b>3'485.00</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                   | <b>125'215.65</b> |                | <b>134'800</b> |                   | <b>130'169.15</b> |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                           | 1'216.45          |                   |                |                |                   |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                             | 45'432.20         |                   | 55'000         |                | 51'826.15         |                   |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate            | 80'612.00         |                   | 81'200         |                | 80'528.00         |                   |
| 3910.00                      | Int. Verrechnung von Dienstleistungen                | 900.00            |                   | 1'100          |                | 1'300.00          |                   |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen                          |                   | 1'425.00          |                | 1'000          |                   | 1'525.00          |
| 4270.00                      | Bussen                                               |                   | 1'520.00          |                | 1'500          |                   | 1'960.00          |
| <b>12</b>                    | <b>Rechtssprechung</b>                               | <b>5'686.95</b>   | <b>3'460.00</b>   | <b>10'600</b>  | <b>4'000</b>   | <b>9'920.15</b>   | <b>4'450.00</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                   | <b>2'226.95</b>   |                | <b>6'600</b>   |                   | <b>5'470.15</b>   |
| <b>120</b>                   | <b>Rechtssprechung</b>                               | <b>5'686.95</b>   | <b>3'460.00</b>   | <b>10'600</b>  | <b>4'000</b>   | <b>9'920.15</b>   | <b>4'450.00</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                   | <b>2'226.95</b>   |                | <b>6'600</b>   |                   | <b>5'470.15</b>   |
| <b>1200</b>                  | <b>Rechtssprechung</b>                               | <b>5'686.95</b>   | <b>3'460.00</b>   | <b>10'600</b>  | <b>4'000</b>   | <b>9'920.15</b>   | <b>4'450.00</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                   | <b>2'226.95</b>   |                | <b>6'600</b>   |                   | <b>5'470.15</b>   |
| 3010.01                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel    | 5'490.40          |                   | 9'600          |                | 9'608.20          |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten      |                   |                   | 600            |                | 88.15             |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers. | 16.55             |                   | 100            |                | 29.00             |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse               |                   |                   | 100            |                | 14.80             |                   |
| 3130.03                      | Mitgliederbeiträge/Verbände                          | 180.00            |                   | 200            |                | 180.00            |                   |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen                          |                   | 3'460.00          |                | 4'000          |                   | 4'450.00          |
| <b>14</b>                    | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                       | <b>525'288.75</b> | <b>101'093.85</b> | <b>527'400</b> | <b>76'200</b>  | <b>486'765.95</b> | <b>99'515.55</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                   | <b>424'194.90</b> |                | <b>451'200</b> |                   | <b>387'250.40</b> |
| <b>140</b>                   | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                       | <b>525'288.75</b> | <b>101'093.85</b> | <b>527'400</b> | <b>76'200</b>  | <b>486'765.95</b> | <b>99'515.55</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                   | <b>424'194.90</b> |                | <b>451'200</b> |                   | <b>387'250.40</b> |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                        | Rechnung 2024     |                   | Budget 2024    |                | Rechnung 2023     |                   |
|------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                        | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>1400</b>                  | <b>Allgemeines Rechtswesen (allgemein)</b>             | <b>525'288.75</b> | <b>101'093.85</b> | <b>527'400</b> | <b>76'200</b>  | <b>486'765.95</b> | <b>99'515.55</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                   | <b>424'194.90</b> |                | <b>451'200</b> |                   | <b>387'250.40</b> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.     | 73'403.15         |                   | 69'800         |                | 72'495.20         |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten        | 4'404.35          |                   | 4'100          |                | 4'318.10          |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                          | 3'927.00          |                   | 4'000          |                | 3'415.35          |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.   | 1'006.50          |                   | 900            |                | 987.90            |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 703.20            |                   | 800            |                | 726.60            |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen            | 1'351.55          |                   | 1'100          |                | 1'320.80          |                   |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                             |                   |                   | 1'000          |                | 136.40            |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                               | 10'924.35         |                   | 1'100          |                | 413.10            |                   |
| 3130.01                      | Porti                                                  | 248.00            |                   |                |                |                   |                   |
| 3130.03                      | Mitgliederbeiträge/Verbände                            | 100.00            |                   | 100            |                | 100.00            |                   |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 17'085.35         |                   | 18'000         |                | 22'250.10         |                   |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                             | 10'161.40         |                   | 6'000          |                | 6'031.20          |                   |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                               | 823.55            |                   | 800            |                | 749.45            |                   |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                        | -0.30             |                   |                |                | 350.00            |                   |
| 3199.00                      | Ubriger Betriebsaufwand                                | 946.10            |                   |                |                |                   |                   |
| 3601.00                      | Ertragsanteile an Kantone und Konkordate               | 31'205.30         |                   | 28'000         |                | 34'297.30         |                   |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände         | 368'999.25        |                   | 391'700        |                | 339'174.45        |                   |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen                            |                   | 80'824.00         |                | 75'000         |                   | 82'070.80         |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                |                   |                   |                | 200            |                   |                   |
| 4250.00                      | Verkäufe                                               |                   | 30.00             |                |                |                   |                   |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten           |                   | 2'635.25          |                | 1'000          |                   | 3'119.95          |
| 4612.00                      | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden       |                   | 17'604.60         |                |                |                   | 14'324.80         |
| <b>15</b>                    | <b>Feuerwehr</b>                                       | <b>285'521.14</b> | <b>41'647.95</b>  | <b>277'700</b> | <b>24'000</b>  | <b>288'431.86</b> | <b>38'849.90</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                   | <b>243'873.19</b> |                | <b>253'700</b> |                   | <b>249'581.96</b> |
| <b>150</b>                   | <b>Feuerwehr</b>                                       | <b>285'521.14</b> | <b>41'647.95</b>  | <b>277'700</b> | <b>24'000</b>  | <b>288'431.86</b> | <b>38'849.90</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                   | <b>243'873.19</b> |                | <b>253'700</b> |                   | <b>249'581.96</b> |
| <b>1500</b>                  | <b>Feuerwehr</b>                                       | <b>285'521.14</b> | <b>41'647.95</b>  | <b>277'700</b> | <b>24'000</b>  | <b>288'431.86</b> | <b>38'849.90</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                   | <b>243'873.19</b> |                | <b>253'700</b> |                   | <b>249'581.96</b> |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden      |                   |                   | 2'700          |                | 1'742.50          |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                 | Rechnung 2024 |        | Budget 2024 |        | Rechnung 2023 |        |
|--------------------------------------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
|                                                              | Aufwand       | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.   | 54'265.05     |        | 48'200      |        | 51'422.70     |        |
| 3010.01 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel    | 122'406.15    |        | 106'900     |        | 125'363.35    |        |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten      | 2'554.10      |        | 1'200       |        | 2'713.15      |        |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers. | 166.55        |        | 300         |        | 171.30        |        |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse               | 407.65        |        | 200         |        | 456.30        |        |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen          |               |        | 100         |        |               |        |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals         |               |        | 7'000       |        | 6'843.20      |        |
| 3099.00 Ubriger Personalaufwand Angestellte                  | 6'819.25      |        | 7'200       |        | 4'840.30      |        |
| 3100.00 Büromaterial                                         | 2'085.25      |        | 2'000       |        | 923.15        |        |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial                        | 10'963.78     |        | 9'000       |        | 4'349.78      |        |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen                           |               |        | 200         |        |               |        |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften                         | 150.00        |        | 200         |        | 150.00        |        |
| 3106.00 Medizinisches Material                               | 173.90        |        | 600         |        | 121.25        |        |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte                    |               |        |             |        | 287.65        |        |
| 3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge  | 8'357.87      |        | 9'100       |        | 13'890.52     |        |
| 3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                | 5'473.83      |        | 4'600       |        | 9'890.55      |        |
| 3113.00 Anschaffung Hardware                                 | 656.90        |        |             |        |               |        |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                             | 3'065.35      |        | 4'100       |        | 4'223.20      |        |
| 3130.01 Porti                                                | 73.10         |        | 100         |        | 110.00        |        |
| 3130.03 Mitgliederbeiträge/Verbände                          | 2'475.60      |        | 2'000       |        | 8'451.60      |        |
| 3130.04 Telefon/Internet                                     | 1'346.44      |        | 2'000       |        | 886.20        |        |
| 3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter                |               |        |             |        | 665.80        |        |
| 3132.01 Honorare Gutachter Bauwesen                          |               |        | 2'500       |        |               |        |
| 3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand                           | 135.15        |        |             |        | 134.65        |        |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien                             | 6'767.25      |        | 7'200       |        | 7'059.70      |        |
| 3137.00 Steuern und Abgaben                                  |               |        | 400         |        |               |        |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude                        | 688.05        |        | 2'000       |        | 41.25         |        |
| 3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge    | 20'042.62     |        | 24'200      |        | 16'943.41     |        |
| 3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen                       | 205.80        |        | 200         |        | 15.00         |        |
| 3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften                       | 4'315.35      |        | 3'200       |        |               |        |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen                               | 3'002.75      |        | 7'300       |        | 9'330.35      |        |
| 3171.00 Exkursionen, Reisen und Lager                        | 693.40        |        |             |        |               |        |
| 3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV               | 7'130.00      |        | 10'400      |        | 7'130.00      |        |
| 3900.00 Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen      |               |        |             |        | 75.00         |        |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                        | Rechnung 2024     |                  | Budget 2024    |               | Rechnung 2023    |                  |
|------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|------------------|
|                              |                                                        | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand          | Ertrag           |
| 3930.00                      | Int. Verrechnung von Betriebs-/Verwaltungskosten       | 21'100.00         |                  | 12'600         |               | 10'200.00        |                  |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen                            |                   | 1'400.00         |                | 3'500         |                  | 1'000.00         |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter       |                   | 40'247.95        |                | 20'000        |                  | 37'849.90        |
| 4930.00                      | Int. Verrechnung von Betriebskosten                    |                   |                  |                | 500           |                  |                  |
| <b>16</b>                    | <b>Verteidigung</b>                                    | <b>145'861.30</b> | <b>54'999.25</b> | <b>118'600</b> | <b>22'900</b> | <b>91'638.40</b> | <b>30'705.00</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                   | <b>90'862.05</b> |                | <b>95'700</b> |                  | <b>60'933.40</b> |
| <b>161</b>                   | <b>Militärische Verteidigung</b>                       | <b>8'001.60</b>   |                  | <b>11'900</b>  |               | <b>7'191.95</b>  |                  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                   | <b>8'001.60</b>  |                | <b>11'900</b> |                  | <b>7'191.95</b>  |
| <b>1610</b>                  | <b>Militärische Verteidigung</b>                       | <b>8'001.60</b>   |                  | <b>11'900</b>  |               | <b>7'191.95</b>  |                  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                   | <b>8'001.60</b>  |                | <b>11'900</b> |                  | <b>7'191.95</b>  |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                          |                   |                  | 300            |               |                  |                  |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                  |                   |                  | 200            |               | 238.40           |                  |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                               |                   |                  | 500            |               |                  |                  |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                               | 677.30            |                  | 700            |               | 630.55           |                  |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                            |                   |                  | 2'500          |               |                  |                  |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                          | 5'993.30          |                  | 5'000          |               | 3'494.40         |                  |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV        | 3'833.00          |                  | 3'800          |               | 3'834.00         |                  |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV               | 2'702.00          |                  | 2'700          |               | 2'702.00         |                  |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                 | -5'204.00         |                  | -5'200         |               | -5'203.00        |                  |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate              |                   |                  |                |               | 1'495.60         |                  |
| 3930.00                      | Int. Verrechnung von Betriebs-/Verwaltungskosten       |                   |                  | 1'400          |               |                  |                  |
| <b>162</b>                   | <b>Zivile Verteidigung</b>                             | <b>137'859.70</b> | <b>54'999.25</b> | <b>106'700</b> | <b>22'900</b> | <b>84'446.45</b> | <b>30'705.00</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                   | <b>82'860.45</b> |                | <b>83'800</b> |                  | <b>53'741.45</b> |
| <b>1620</b>                  | <b>Zivilschutz</b>                                     | <b>137'859.70</b> | <b>54'999.25</b> | <b>106'700</b> | <b>22'900</b> | <b>84'446.45</b> | <b>30'705.00</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                   | <b>82'860.45</b> |                | <b>83'800</b> |                  | <b>53'741.45</b> |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                  | 1'064.00          |                  | 500            |               | 751.90           |                  |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                               |                   |                  |                |               | 361.75           |                  |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. |                   |                  | 10'300         |               |                  |                  |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                               | 171.75            |                  | 200            |               | 158.80           |                  |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2024                                        |                      | Budget 2024          |                   | Rechnung 2023     |                      |
|------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
|                              | Aufwand                                              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag               |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                        | 178.35               | 2'500                |                   | 639.65            |                      |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände       | 74'346.35            | 66'800               |                   | 56'334.35         |                      |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                        | 14'899.25            |                      |                   |                   |                      |
| 3707.00                      | Durchlaufende Beiträge an private Haushalte          | 37'600.00            | 20'000               |                   | 21'600.00         |                      |
| 3930.00                      | Int. Verrechnung von Betriebs-/Verwaltungskosten     | 9'600.00             | 6'400                |                   | 4'600.00          |                      |
| 4501.00                      | Entnahmen aus Fonds des FK                           |                      |                      |                   |                   | 6'605.00             |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten         |                      |                      | 1'000             |                   | 600.00               |
| 4612.00                      | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden     |                      |                      | 1'900             |                   | 1'900.00             |
| 4707.00                      | Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten       |                      |                      | 20'000            |                   | 21'600.00            |
| <b>2</b>                     | <b>BILDUNG</b>                                       | <b>15'648'998.00</b> | <b>1'046'395.12</b>  | <b>16'186'900</b> | <b>886'700</b>    | <b>15'722'454.62</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                      | <b>14'602'602.88</b> |                   | <b>15'300'200</b> | <b>14'468'579.88</b> |
| <b>21</b>                    | <b>Obligatorische Schule</b>                         | <b>14'824'159.35</b> | <b>1'035'710.12</b>  | <b>15'270'900</b> | <b>867'400</b>    | <b>14'879'832.14</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                      | <b>13'788'449.23</b> |                   | <b>14'403'500</b> | <b>13'638'850.35</b> |
| <b>211</b>                   | <b>Eingangsstufe</b>                                 | <b>1'203'745.87</b>  | <b>24'185.00</b>     | <b>1'249'600</b>  |                   | <b>1'221'582.47</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                      | <b>1'179'560.87</b>  |                   | <b>1'249'600</b>  | <b>1'208'142.47</b>  |
| <b>2110</b>                  | <b>Kindergarten</b>                                  | <b>1'203'745.87</b>  | <b>24'185.00</b>     | <b>1'249'600</b>  |                   | <b>1'221'582.47</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                      | <b>1'179'560.87</b>  |                   | <b>1'249'600</b>  | <b>1'208'142.47</b>  |
| 3020.00                      | Löhne der Lehrpersonen                               | 168'877.70           | 230'800              |                   | 196'270.65        |                      |
| 3020.01                      | Vikariate und Hilfskräfte                            | 25'570.15            | 23'400               |                   | 13'658.35         |                      |
| 3020.09                      | Erstattung Lohn Lehrpersonal                         |                      |                      |                   | -12'724.85        |                      |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten      | 12'231.95            | 16'600               |                   | 12'729.70         |                      |
| 3050.09                      | Erstattungen von AHV, IV, EO ALV, Verwaltungskosten  |                      |                      |                   | -752.60           |                      |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                        | 19'420.55            | 23'000               |                   | 14'709.20         |                      |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers. | 2'449.20             | 3'000                |                   | 2'583.45          |                      |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse               | 1'952.70             | 2'900                |                   | 2'140.95          |                      |
| 3054.09                      | Erstattung von AG-Beiträge Familienausgleichskasse   |                      |                      |                   | -127.00           |                      |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen          | 16'492.20            | 16'000               |                   | 16'851.55         |                      |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals         | 2'362.50             | 3'000                |                   | 1'925.00          |                      |
| 3090.01                      | Aus- und Weiterbildung des Personals Gruppe          |                      | 2'800                |                   | 20.10             |                      |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                      | 64.09                | 500                  |                   | 400.00            |                      |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2024                                          |                     | Budget 2024         |                  | Rechnung 2023    |                     |
|------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|
|                              | Aufwand                                                | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag              |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand Angestellte                    | 240.30              |                     | 400              |                  | 425.50              |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                             | 445.62              |                     | 900              |                  | 678.07              |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                           |                     |                     |                  |                  | 198.00              |
| 3104.00                      | Lehrmittel                                             | 19'493.15           |                     | 22'300           |                  | 21'776.23           |
| 3106.00                      | Medizinisches Material                                 | 87.05               |                     | 300              |                  | 148.95              |
| 3111.00                      | Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge    |                     |                     | 1'000            |                  | 969.00              |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                   | 296.70              |                     | 500              |                  |                     |
| 3119.00                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen          | 413.70              |                     | 1'500            |                  | 2'060.66            |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                               | 6'912.82            |                     | 2'000            |                  | 300.00              |
| 3130.01                      | Porti                                                  |                     |                     | 100              |                  |                     |
| 3130.04                      | Telefon/Internet                                       | 5'231.43            |                     | 5'800            |                  | 5'592.80            |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 7'832.71            |                     | 10'000           |                  | 6'399.71            |
| 3151.00                      | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge      |                     |                     | 500              |                  | 1'893.25            |
| 3153.00                      | Informatik-Unterhalt (Hardware)                        |                     |                     | 1'000            |                  |                     |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                         | 660.00              |                     | 600              |                  | 814.25              |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                      | 2'918.75            |                     | 1'300            |                  | 2'282.07            |
| 3171.00                      | Exkursionen, Reisen und Lager                          | 2'368.24            |                     | 3'900            |                  | 2'816.60            |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand                                | 450.00              |                     | 500              |                  | 390.00              |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate              | 906'974.36          |                     | 875'000          |                  | 927'152.88          |
| 4250.00                      | Verkäufe                                               |                     | 500.00              |                  |                  |                     |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                  |                     | 23'685.00           |                  |                  | 13'440.00           |
| <b>212</b>                   | <b>Primarstufe</b>                                     | <b>4'903'874.10</b> | <b>74'508.85</b>    | <b>5'017'500</b> | <b>42'700</b>    | <b>4'983'091.22</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                     | <b>4'829'365.25</b> |                  | <b>4'974'800</b> | <b>4'914'212.77</b> |
| <b>2120</b>                  | <b>Primarstufe</b>                                     | <b>4'903'874.10</b> | <b>74'508.85</b>    | <b>5'017'500</b> | <b>42'700</b>    | <b>4'983'091.22</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                     | <b>4'829'365.25</b> |                  | <b>4'974'800</b> | <b>4'914'212.77</b> |
| 3020.00                      | Löhne der Lehrpersonen                                 | 541'216.25          |                     | 675'900          |                  | 590'952.90          |
| 3020.01                      | Vikariate und Hilfskräfte                              | 43'184.45           |                     | 45'400           |                  | 69'708.90           |
| 3020.09                      | Erstattung Lohn Lehrpersonal                           |                     |                     |                  |                  | -1'740.75           |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten        | 36'842.20           |                     | 46'100           |                  | 41'942.25           |
| 3050.09                      | Erstattungen von AHV, IV, EO ALV, Verwaltungskosten    |                     |                     |                  |                  | -90.35              |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                          | 58'195.15           |                     | 70'000           |                  | 70'628.75           |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.   | 7'505.40            |                     | 8'800            |                  | 8'529.95            |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                   | Rechnung 2024 |           | Budget 2024 |        | Rechnung 2023 |           |
|----------------------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|--------|---------------|-----------|
|                                                                | Aufwand       | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag    |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 5'882.25      |           | 7'800       |        | 7'054.70      |           |
| 3054.09 Erstattung von AG-Beiträge Familienausgleichskasse     |               |           |             |        | -15.25        |           |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen            | 63'650.15     |           | 59'500      |        | 65'006.85     |           |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals           | 19'276.10     |           | 47'300      |        | 7'785.90      |           |
| 3090.01 Aus- und Weiterbildung des Personals Gruppe            | 14'856.10     |           | 17'500      |        | 13'755.40     |           |
| 3091.00 Personalwerbung                                        | 663.10        |           | 1'500       |        | 1'842.75      |           |
| 3099.00 Ubriger Personalaufwand Angestellte                    | 2'260.41      |           | 2'500       |        | 1'997.69      |           |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial                          | 123.10        |           |             |        | 122.96        |           |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften                           | 771.30        |           | 700         |        | 1'946.57      |           |
| 3104.00 Lehrmittel                                             | 146'451.62    |           | 160'100     |        | 144'119.77    |           |
| 3104.01 Lehrmittel Handarbeit                                  | 31'754.69     |           | 33'800      |        | 37'827.23     |           |
| 3106.00 Medizinisches Material                                 | 1'514.10      |           | 900         |        | 356.90        |           |
| 3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge    | 5'090.75      |           | 8'000       |        | 8'208.77      |           |
| 3113.00 Anschaffung Hardware                                   | 22'458.70     |           | 23'900      |        | 2'335.05      |           |
| 3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen                       | 21'621.14     |           | 30'000      |        | 927.66        |           |
| 3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen          | 38'849.88     |           | 40'000      |        | 88'648.29     |           |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                               | 27'010.24     |           | 23'500      |        | 10'123.65     |           |
| 3130.04 Telefon/Internet                                       | 12'507.92     |           | 15'600      |        | 12'564.50     |           |
| 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 8'808.60      |           | 10'000      |        | 9'741.73      |           |
| 3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge      | 2'107.20      |           | 4'900       |        | 4'943.90      |           |
| 3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)                        | 2'929.65      |           | 8'200       |        | 7'221.65      |           |
| 3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen                         | 12'901.25     |           | 13'400      |        | 40'803.01     |           |
| 3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen                        |               |           |             |        | 426.50        |           |
| 3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften                         |               |           | 8'000       |        | 8'371.00      |           |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien                      | 25'499.60     |           | 23'000      |        | 19'882.25     |           |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen                                 | 306.88        |           | 1'000       |        | 713.97        |           |
| 3171.00 Exkursionen, Reisen und Lager                          | 68'119.30     |           | 93'200      |        | 45'102.09     |           |
| 3199.00 Übriger Betriebsaufwand                                | 1'579.05      |           | 2'000       |        | 1'540.00      |           |
| 3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate              | 3'678'159.57  |           | 3'531'000   |        | 3'656'143.08  |           |
| 3910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen                  | 1'778.00      |           | 4'000       |        | 3'661.00      |           |
| 4250.00 Verkäufe                                               |               | 3'627.90  |             |        |               |           |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter       |               | 24'157.95 |             | 22'700 |               | 3'458.45  |
| 4390.00 Übriger Ertrag                                         |               | 3'000.00  |             |        |               |           |
| 4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten                  |               | 43'723.00 |             | 20'000 |               | 65'420.00 |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                        | Rechnung 2024       |                     | Budget 2024      |                  | Rechnung 2023       |                     |
|------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                        | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>213</b>                   | <b>Sekundarstufe<br/>Nettoergebnis</b>                 | <b>3'339'679.59</b> | <b>71'053.60</b>    | <b>3'530'700</b> | <b>85'900</b>    | <b>3'417'051.83</b> | <b>129'447.15</b>   |
|                              |                                                        |                     | <b>3'268'625.99</b> |                  | <b>3'444'800</b> |                     | <b>3'287'604.68</b> |
| <b>2130</b>                  | <b>Sekundarstufe<br/>Nettoergebnis</b>                 | <b>3'339'679.59</b> | <b>71'053.60</b>    | <b>3'530'700</b> | <b>85'900</b>    | <b>3'417'051.83</b> | <b>129'447.15</b>   |
|                              |                                                        |                     | <b>3'268'625.99</b> |                  | <b>3'444'800</b> |                     | <b>3'287'604.68</b> |
| 3020.00                      | Löhne der Lehrpersonen                                 | 104'298.45          |                     | 94'000           |                  | 68'168.10           |                     |
| 3020.01                      | Vikariate und Hilfskräfte                              | 42'596.55           |                     | 60'300           |                  | 45'981.50           |                     |
| 3020.09                      | Erstattung Lohn Lehrpersonal                           |                     |                     |                  |                  | -1'462.05           |                     |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten        | 8'388.35            |                     | 9'600            |                  | 6'222.30            |                     |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                          | 11'736.15           |                     | 10'000           |                  | 8'644.15            |                     |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.   | 1'273.50            |                     | 1'500            |                  | 893.55              |                     |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 1'338.60            |                     | 1'700            |                  | 1'046.85            |                     |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen            | 34'960.60           |                     | 33'000           |                  | 32'190.10           |                     |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals           | 16'200.00           |                     | 25'100           |                  | 12'252.80           |                     |
| 3090.01                      | Aus- und Weiterbildung des Personals Gruppe            | 5'976.25            |                     | 6'300            |                  | 5'349.35            |                     |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                        | 250.00              |                     | 500              |                  | 65.78               |                     |
| 3099.00                      | Ubriger Personalaufwand Angestellte                    | 578.80              |                     | 800              |                  | 770.35              |                     |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                          | 667.65              |                     | 1'000            |                  | 250.15              |                     |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                           | 511.00              |                     | 600              |                  | 568.45              |                     |
| 3104.00                      | Lehrmittel                                             | 113'205.80          |                     | 130'100          |                  | 106'652.78          |                     |
| 3104.01                      | Lehrmittel Handarbeit                                  | 23'047.68           |                     | 23'000           |                  | 22'139.49           |                     |
| 3105.00                      | Lebensmittel                                           | 13'917.60           |                     | 23'500           |                  | 17'951.67           |                     |
| 3106.00                      | Medizinisches Material                                 | 462.40              |                     | 500              |                  | 567.36              |                     |
| 3111.00                      | Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge    | 18'036.66           |                     | 21'600           |                  | 14'270.95           |                     |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                   | 2'088.10            |                     | 2'000            |                  | 5'746.75            |                     |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                       | 21'246.76           |                     | 22'800           |                  | 18'888.62           |                     |
| 3119.00                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen          | 21'602.24           |                     | 26'300           |                  | 25'272.95           |                     |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                               | 56'640.03           |                     | 63'500           |                  | 24'713.21           |                     |
| 3130.01                      | Porti                                                  | 367.45              |                     | 200              |                  | 168.90              |                     |
| 3130.03                      | Mitgliederbeiträge/Verbände                            | 1'558.00            |                     | 1'200            |                  | 772.00              |                     |
| 3130.04                      | Telefon/Internet                                       | 4'261.60            |                     | 4'400            |                  | 4'338.40            |                     |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 7'764.35            |                     | 5'500            |                  | 5'526.80            |                     |
| 3151.00                      | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge      | 9'741.30            |                     | 9'300            |                  | 3'813.90            |                     |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                 | Rechnung 2024     |                   | Budget 2024    |                | Rechnung 2023     |                   |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                                                              | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)                      | 860.25            |                   | 2'500          |                | 2'193.31          |                   |
| 3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen                       | 15'297.75         |                   | 30'900         |                | 74'276.53         |                   |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien                    | 19'045.85         |                   | 12'400         |                | 11'651.77         |                   |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen                               | 4'037.30          |                   | 14'700         |                | 11'817.00         |                   |
| 3171.00 Exkursionen, Reisen und Lager                        | 137'228.97        |                   | 140'700        |                | 155'007.05        |                   |
| 3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste                      |                   |                   |                |                | 106.00            |                   |
| 3199.00 Ubriger Betriebsaufwand                              | 941.40            |                   | 900            |                | 411.60            |                   |
| 3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV               | 139'545.05        |                   | 120'000        |                | 152'029.25        |                   |
| 3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate            | 2'294'677.15      |                   | 2'326'000      |                | 2'167'299.16      |                   |
| 3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände       | 10'560.00         |                   | 7'600          |                | 7'540.00          |                   |
| 3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate                   | 134'400.00        |                   | 125'600        |                | 161'000.00        |                   |
| 3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen               | 50'400.00         |                   | 150'800        |                | 216'170.00        |                   |
| 3635.00 Beiträge an private Unternehmungen                   |                   |                   |                |                | 5'745.00          |                   |
| 3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 9'950.00          |                   | 20'300         |                | 19'900.00         |                   |
| 3910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen                | 20.00             |                   |                |                | 140.00            |                   |
| 4230.00 Schulgelder                                          |                   | 7'200.00          |                | 21'600         |                   | 32'820.00         |
| 4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen              |                   | 750.00            |                |                |                   |                   |
| 4250.00 Verkäufe                                             |                   | 746.00            |                |                |                   |                   |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter     |                   | 58'133.60         |                | 56'300         |                   | 94'287.15         |
| 4630.00 Beiträge vom Bund                                    |                   | 4'224.00          |                |                |                   |                   |
| 4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten                |                   |                   |                | 8'000          |                   | 2'340.00          |
| <b>214 Musikschulen</b>                                      | <b>245'985.20</b> | <b>7'860.00</b>   | <b>248'900</b> | <b>6'700</b>   | <b>235'577.37</b> | <b>1'680.00</b>   |
| <b>Nettoergebnis</b>                                         |                   | <b>238'125.20</b> |                | <b>242'200</b> |                   | <b>233'897.37</b> |
| <b>2140 Musikschulen</b>                                     | <b>245'985.20</b> | <b>7'860.00</b>   | <b>248'900</b> | <b>6'700</b>   | <b>235'577.37</b> | <b>1'680.00</b>   |
| <b>Nettoergebnis</b>                                         |                   | <b>238'125.20</b> |                | <b>242'200</b> |                   | <b>233'897.37</b> |
| 3104.00 Lehrmittel                                           |                   |                   | 3'600          |                | 244.30            |                   |
| 3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen        | 1'341.40          |                   | 2'000          |                | 1'766.90          |                   |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                             |                   |                   |                |                | 463.10            |                   |
| 3130.03 Mitgliederbeiträge/Verbände                          | 250.00            |                   |                |                |                   |                   |
| 3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)                      |                   |                   | 500            |                | 158.00            |                   |
| 3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen                      | 2'013.50          |                   | 2'500          |                | 2'477.87          |                   |
| 3635.00 Beiträge an private Unternehmungen                   | 242'380.30        |                   | 240'300        |                | 230'467.20        |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                      | Rechnung 2024       |                     | Budget 2024      |                  | Rechnung 2023       |                     |
|------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                      | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter     |                     | 4'260.00            |                  | 6'700            |                     | 1'680.00            |
| 4630.00                      | Beiträge vom Bund                                    |                     | 3'600.00            |                  |                  |                     |                     |
| <b>217</b>                   | <b>Schulliegenschaften</b>                           | <b>3'166'183.16</b> | <b>581'196.47</b>   | <b>3'264'600</b> | <b>445'100</b>   | <b>3'084'339.27</b> | <b>730'031.19</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                     | <b>2'584'986.69</b> |                  | <b>2'819'500</b> |                     | <b>2'354'308.08</b> |
| <b>2170</b>                  | <b>Schulliegenschaften</b>                           | <b>2'637'220.60</b> | <b>164'328.47</b>   | <b>2'914'300</b> | <b>145'100</b>   | <b>2'778'895.23</b> | <b>312'067.49</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                     | <b>2'472'892.13</b> |                  | <b>2'769'200</b> |                     | <b>2'466'827.74</b> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.   | 468'334.45          |                     | 472'400          |                  | 469'446.10          |                     |
| 3010.01                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel    | 178'365.10          |                     | 175'000          |                  | 206'313.20          |                     |
| 3010.02                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich  |                     |                     | 1'000            |                  | 2'660.65            |                     |
| 3010.09                      | Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals       | -51'140.40          |                     |                  |                  | -47'118.35          |                     |
| 3043.00                      | Wohnungszulagen                                      | 8'944.00            |                     | 12'900           |                  | 12'745.20           |                     |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten      | 36'751.85           |                     | 41'400           |                  | 41'513.45           |                     |
| 3050.09                      | Erstattungen von AHV, IV, EO ALV, Verwaltungskosten  |                     |                     |                  |                  | -197.15             |                     |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                        | 109'644.50          |                     | 64'500           |                  | 66'647.30           |                     |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers. | 7'451.55            |                     | 9'000            |                  | 7'923.90            |                     |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse               | 5'850.90            |                     | 6'900            |                  | 6'986.00            |                     |
| 3054.09                      | Erstattung von AG-Beiträge Familienausgleichskasse   |                     |                     |                  |                  | -33.25              |                     |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen          | 8'399.40            |                     | 10'600           |                  | 8'562.50            |                     |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals         | 160.00              |                     | 1'000            |                  |                     |                     |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                      | 302.70              |                     | 1'000            |                  |                     |                     |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand Angestellte                  | 577.15              |                     | 1'000            |                  | 856.05              |                     |
| 3100.00                      | Büromaterial                                         |                     |                     |                  |                  | 13.00               |                     |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                        | 77'987.77           |                     | 100'000          |                  | 92'677.80           |                     |
| 3106.00                      | Medizinisches Material                               | 1'581.00            |                     |                  |                  |                     |                     |
| 3111.00                      | Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge  | 40'237.59           |                     | 99'500           |                  | 17'440.65           |                     |
| 3112.00                      | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                | 2'505.50            |                     | 2'000            |                  | 3'089.80            |                     |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                 | 1'883.15            |                     |                  |                  |                     |                     |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                     | 432.40              |                     |                  |                  | 845.20              |                     |
| 3119.00                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen        | 10'321.90           |                     | 10'000           |                  | 8'185.55            |                     |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                | 301'984.92          |                     | 250'000          |                  | 336'466.52          |                     |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                             | 14'748.30           |                     | 47'000           |                  | 16'695.61           |                     |
| 3130.01                      | Porti                                                |                     |                     |                  |                  | 44.00               |                     |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                   | Rechnung 2024     |                   | Budget 2024    |                | Rechnung 2023     |                   |
|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                                                                | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3130.04 Telefon/Internet                                       | 2'965.45          |                   | 5'000          |                | 2'335.80          |                   |
| 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 3'077.60          |                   | 7'200          |                | 35'320.54         |                   |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien                               | 25'613.35         |                   | 24'400         |                | 24'153.85         |                   |
| 3137.00 Steuern und Abgaben                                    | 848.00            |                   | 1'200          |                | 1'032.00          |                   |
| 3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten                            | 71'015.35         |                   | 79'500         |                | 16'822.21         |                   |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude                          | 536'597.53        |                   | 716'300        |                | 733'679.55        |                   |
| 3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte                        |                   |                   |                |                | 84.55             |                   |
| 3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge      | 33'408.90         |                   | 38'000         |                | 24'234.05         |                   |
| 3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften                         | 61'608.00         |                   | 62'000         |                | 61'323.50         |                   |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien                      | 9'483.73          |                   | 6'500          |                | 7'001.44          |                   |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen                                 | 150.00            |                   | 1'000          |                | 76.30             |                   |
| 3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste                        |                   |                   |                |                | 0.10              |                   |
| 3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV        | 241.00            |                   |                |                |                   |                   |
| 3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV               | 595'825.96        |                   | 635'800        |                | 581'117.61        |                   |
| 3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                 | 60'489.00         |                   | 30'600         |                | 39'550.00         |                   |
| 3300.90 Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV       | 8'755.00          |                   |                |                |                   |                   |
| 3900.00 Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen        | 18.00             |                   | 200            |                |                   |                   |
| 3910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen                  | 1'800.00          |                   | 1'400          |                | 400.00            |                   |
| 4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen                |                   |                   |                |                |                   | -150.00           |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter       |                   | 19'680.35         |                | 10'000         |                   | 179'045.17        |
| 4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                 |                   | 67'742.00         |                | 69'100         |                   | 65'352.00         |
| 4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV            |                   | 57'021.75         |                | 55'000         |                   | 55'204.50         |
| 4479.00 Übrige Erträge Liegenschaften VV                       |                   | 19'884.37         |                | 11'000         |                   | 12'615.82         |
| <b>2171 Nahwärmeheizung Schulhaus Ebni</b>                     | <b>528'962.56</b> | <b>416'868.00</b> | <b>350'300</b> | <b>300'000</b> | <b>305'444.04</b> | <b>417'963.70</b> |
| <b>Nettoergebnis</b>                                           |                   | <b>112'094.56</b> |                | <b>50'300</b>  | <b>112'519.66</b> |                   |
| 3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.     | 2'862.60          |                   | 4'300          |                | 4'180.80          |                   |
| 3010.01 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel      |                   |                   | 700            |                | 2'039.40          |                   |
| 3043.00 Wohnungszulagen                                        |                   |                   |                |                | 670.80            |                   |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten        | 201.80            |                   | 300            |                | 376.65            |                   |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                          | 994.65            |                   | 500            |                | 538.20            |                   |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.   | 43.20             |                   | 100            |                | 84.30             |                   |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 32.40             |                   | 100            |                | 63.00             |                   |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen            | 44.80             |                   | 100            |                | 84.10             |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                   | Rechnung 2024     |                   | Budget 2024    |                | Rechnung 2023     |                   |
|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                                                                | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial                          | 248'829.75        |                   | 166'000        |                | 132'185.48        |                   |
| 3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                  |                   |                   | 500            |                |                   |                   |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                  | 18'515.29         |                   | 11'000         |                | 11'986.34         |                   |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                               | 7'170.77          |                   | 6'000          |                | 5'801.02          |                   |
| 3130.01 Porti                                                  | 458.20            |                   |                |                |                   |                   |
| 3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter                  |                   |                   |                |                | 35'373.58         |                   |
| 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 18'239.87         |                   | 6'000          |                | 10'739.74         |                   |
| 3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten                            | 552.68            |                   | 2'000          |                |                   |                   |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude                          | 156'095.62        |                   | 63'000         |                | 32'215.91         |                   |
| 3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste                        | 0.04              |                   |                |                |                   |                   |
| 3199.00 Ubriger Betriebsaufwand                                | 9'957.89          |                   | 5'000          |                | 14'015.72         |                   |
| 3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV        | 15'760.00         |                   | 28'500         |                | 14'154.00         |                   |
| 3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV               | 33'915.00         |                   | 33'900         |                | 33'915.00         |                   |
| 3940.00 Int. Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand    | 15'288.00         |                   | 22'300         |                | 7'020.00          |                   |
| 4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen                |                   | 416'868.00        |                | 300'000        |                   | 417'963.70        |
| <b>218 Tagesbetreuung</b>                                      | <b>446'281.25</b> | <b>276'906.20</b> | <b>405'800</b> | <b>287'000</b> | <b>411'851.19</b> | <b>297'505.00</b> |
| <b>Nettoergebnis</b>                                           |                   | <b>169'375.05</b> |                | <b>118'800</b> |                   | <b>114'346.19</b> |
| <b>2180 Tagesbetreuung</b>                                     | <b>446'281.25</b> | <b>276'906.20</b> | <b>405'800</b> | <b>287'000</b> | <b>411'851.19</b> | <b>297'505.00</b> |
| <b>Nettoergebnis</b>                                           |                   | <b>169'375.05</b> |                | <b>118'800</b> |                   | <b>114'346.19</b> |
| 3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.     | 161'460.75        |                   | 178'800        |                | 145'144.35        |                   |
| 3010.01 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel      | 134'453.50        |                   | 96'000         |                | 121'249.20        |                   |
| 3010.02 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich    |                   |                   |                |                | 4'129.00          |                   |
| 3010.09 Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals         |                   |                   |                |                | -15'030.00        |                   |
| 3020.00 Löhne der Lehrpersonen                                 |                   |                   |                |                | 1'245.30          |                   |
| 3042.00 Verpflegungszulagen                                    | 10'570.00         |                   | 4'000          |                | 8'620.00          |                   |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten        | 19'953.80         |                   | 18'300         |                | 17'083.75         |                   |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                          | 28'762.70         |                   | 22'800         |                | 24'346.90         |                   |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.   | 3'930.70          |                   | 3'000          |                | 3'416.80          |                   |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 3'201.25          |                   | 3'000          |                | 2'873.10          |                   |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen            | 5'254.60          |                   | 5'400          |                | 4'566.00          |                   |
| 3055.09 Erstattungen AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.        |                   |                   |                |                | -934.00           |                   |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals           | 3'960.00          |                   | 6'200          |                | 3'215.00          |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                 | Rechnung 2024       |                     | Budget 2024      |                  | Rechnung 2023       |                     |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                                                              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| 3091.00 Personalwerbung                                      | 270.25              |                     | 300              |                  |                     |                     |
| 3099.00 Ubriger Personalaufwand Angestellte                  | 197.60              |                     | 200              |                  | 190.60              |                     |
| 3100.00 Büromaterial                                         | 423.05              |                     | 300              |                  | 400.85              |                     |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial                        | 3'285.85            |                     | 2'500            |                  | 2'082.60            |                     |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften                         | 85.90               |                     | 100              |                  |                     |                     |
| 3105.00 Lebensmittel                                         | 11'088.80           |                     | 10'000           |                  | 10'013.10           |                     |
| 3106.00 Medizinisches Material                               | 185.30              |                     |                  |                  |                     |                     |
| 3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge  | 604.45              |                     | 1'000            |                  | 22'266.77           |                     |
| 3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen        | 1'373.95            |                     | 1'500            |                  | 1'479.32            |                     |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                             | 54'370.15           |                     | 50'400           |                  | 53'802.00           |                     |
| 3130.01 Porti                                                | 110.40              |                     | 100              |                  | 65.70               |                     |
| 3130.03 Mitgliederbeiträge/Verbände                          | 120.00              |                     | 200              |                  | 120.00              |                     |
| 3130.04 Telefon/Internet                                     | 714.00              |                     | 800              |                  | 638.85              |                     |
| 3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge    |                     |                     |                  |                  | 201.40              |                     |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien                    | 655.60              |                     |                  |                  |                     |                     |
| 3171.00 Exkursionen, Reisen und Lager                        | 447.60              |                     | 500              |                  | 76.60               |                     |
| 3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste                      | 0.05                |                     |                  |                  |                     |                     |
| 3199.00 Ubriger Betriebsaufwand                              | 552.00              |                     |                  |                  | 288.00              |                     |
| 3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 249.00              |                     | 400              |                  | 300.00              |                     |
| 4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen              |                     | 266'336.20          |                  | 287'000          |                     | 288'885.00          |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter     |                     | 10'570.00           |                  |                  |                     | 8'620.00            |
| <b>219 Obligatorische Schule, übriges Nettoergebnis</b>      | <b>1'518'410.18</b> | <b>1'518'410.18</b> | <b>1'553'800</b> | <b>1'553'800</b> | <b>1'526'338.79</b> | <b>1'526'338.79</b> |
| <b>2190 Schulleitung Nettoergebnis</b>                       | <b>665'112.78</b>   | <b>665'112.78</b>   | <b>658'500</b>   | <b>658'500</b>   | <b>692'559.43</b>   | <b>692'559.43</b>   |
| 3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden    | 86'577.40           |                     | 86'600           |                  | 86'577.40           |                     |
| 3020.00 Löhne der Lehrpersonen                               | 7'734.75            |                     |                  |                  |                     |                     |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten      | 5'943.70            |                     | 5'600            |                  | 5'558.35            |                     |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                        | 12'491.95           |                     | 7'500            |                  | 7'606.90            |                     |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers. | 1'295.40            |                     | 1'200            |                  | 1'189.20            |                     |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse               | 948.25              |                     | 1'000            |                  | 934.30              |                     |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen          | 8'576.30            |                     | 8'200            |                  | 9'272.85            |                     |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                   | Rechnung 2024     |                   | Budget 2024    |                | Rechnung 2023     |                   |
|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                                                                | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals           | 1'048.55          |                   | 2'000          |                | 3'214.80          |                   |
| 3090.01 Aus- und Weiterbildung des Personals Gruppe            | 253.00            |                   |                |                | 476.40            |                   |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand Angestellte                    | 3'331.45          |                   | 3'700          |                | 3'515.25          |                   |
| 3100.00 Büromaterial                                           | 74.75             |                   | 400            |                | 354.55            |                   |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften                           | 240.00            |                   | 500            |                | 290.00            |                   |
| 3113.00 Anschaffung Hardware                                   |                   |                   |                |                | 1'714.00          |                   |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                               | 40'663.52         |                   | 6'200          |                | 670.55            |                   |
| 3130.01 Porti                                                  | 1'453.70          |                   | 500            |                | 1'371.70          |                   |
| 3130.03 Mitgliederbeiträge/Verbände                            |                   |                   | 1'900          |                | 1'995.00          |                   |
| 3130.04 Telefon/Internet                                       |                   |                   |                |                | 1'440.00          |                   |
| 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 9'218.20          |                   | 7'700          |                | 16'834.85         |                   |
| 3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen                         | 3'980.00          |                   | 5'200          |                | 4'346.92          |                   |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien                      | 956.85            |                   | 300            |                | 486.68            |                   |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen                                 | 1'729.74          |                   | 2'000          |                | 651.65            |                   |
| 3199.00 Übriger Betriebsaufwand                                | 215.30            |                   | 2'000          |                | 263.60            |                   |
| 3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate              | 478'379.97        |                   | 516'000        |                | 543'794.48        |                   |
| <b>2191 Schulverwaltung</b>                                    | <b>393'395.00</b> |                   | <b>383'900</b> |                | <b>346'613.84</b> |                   |
| <b>Nettoergebnis</b>                                           |                   | <b>393'395.00</b> |                | <b>383'900</b> |                   | <b>346'613.84</b> |
| 3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.     | 282'079.90        |                   | 273'000        |                | 222'135.05        |                   |
| 3010.02 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich    | 1'659.60          |                   |                |                | 14'461.20         |                   |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten        | 17'585.00         |                   | 17'500         |                | 15'834.65         |                   |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                          | 31'334.40         |                   | 25'700         |                | 25'956.35         |                   |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.   | 3'757.80          |                   | 3'500          |                | 3'383.55          |                   |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 2'806.30          |                   | 2'900          |                | 2'663.35          |                   |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen            | 5'120.95          |                   | 4'500          |                | 4'429.05          |                   |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals           | 11'750.00         |                   | 18'700         |                | 17'150.00         |                   |
| 3091.00 Personalwerbung                                        |                   |                   |                |                | 250.00            |                   |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand Angestellte                    |                   |                   | 200            |                | 48.95             |                   |
| 3100.00 Büromaterial                                           | 458.20            |                   | 1'000          |                | 625.00            |                   |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial                          |                   |                   |                |                | 8.95              |                   |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen                             | 291.85            |                   | 1'000          |                | 440.55            |                   |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte                      | 1'221.20          |                   | 1'500          |                |                   |                   |
| 3113.00 Anschaffung Hardware                                   |                   |                   | 3'500          |                | 906.65            |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                 | Rechnung 2024     |                   | Budget 2024    |                | Rechnung 2023     |                   |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                                                              | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen                     | 2'794.60          |                   | 4'000          |                | 3'866.00          |                   |
| 3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen        | 3'347.75          |                   |                |                | 2'707.40          |                   |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                             | 3'001.45          |                   | 5'000          |                | 2'812.50          |                   |
| 3130.01 Porti                                                | 47.10             |                   | 2'200          |                | 597.40            |                   |
| 3130.03 Mitgliederbeiträge/Verbände                          | 875.00            |                   | 400            |                | 375.00            |                   |
| 3130.04 Telefon/Internet                                     | 1'492.35          |                   |                |                | 791.80            |                   |
| 3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand                           | 8'606.60          |                   | 5'000          |                | 11'993.10         |                   |
| 3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte                      | 200.00            |                   | 500            |                |                   |                   |
| 3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen                       | 10'505.80         |                   | 10'900         |                | 14'420.95         |                   |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien                    | 4'057.30          |                   | 1'900          |                | 474.84            |                   |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen                               | 360.00            |                   | 900            |                | 190.40            |                   |
| 3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste                      |                   |                   |                |                | 38.60             |                   |
| 3199.00 Ubriger Betriebsaufwand                              | 41.85             |                   | 100            |                | 52.55             |                   |
| <b>2192 Volksschule Sonstiges</b>                            | <b>459'902.40</b> |                   | <b>511'400</b> |                | <b>487'165.52</b> |                   |
| <b>Nettoergebnis</b>                                         |                   | <b>459'902.40</b> |                | <b>511'400</b> |                   | <b>487'165.52</b> |
| 3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.   | 217'573.50        |                   | 242'200        |                | 246'979.80        |                   |
| 3010.02 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich  | 844.90            |                   |                |                | 3'828.30          |                   |
| 3010.09 Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals       |                   |                   |                |                | -12'970.30        |                   |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten      | 14'768.85         |                   | 15'600         |                | 16'159.00         |                   |
| 3050.09 Erstattungen von AHV, IV, EO ALV, Verwaltungskosten  |                   |                   | 3'000          |                | -830.20           |                   |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                        | 33'071.20         |                   | 31'000         |                | 31'900.45         |                   |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers. | 3'156.25          |                   | 3'200          |                | 3'274.85          |                   |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse               | 2'357.35          |                   | 2'600          |                | 2'718.10          |                   |
| 3054.09 Erstattung von AG-Beiträge Familienausgleichskasse   |                   |                   |                |                | -140.10           |                   |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen          | 4'250.30          |                   | 4'200          |                | 4'369.70          |                   |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals         | 6'566.11          |                   | 9'500          |                | 7'664.00          |                   |
| 3091.00 Personalwerbung                                      | 1'736.40          |                   | 500            |                | 420.05            |                   |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand Angestellte                  | 9'500.74          |                   | 11'900         |                | 11'389.00         |                   |
| 3100.00 Büromaterial                                         | 146.35            |                   | 900            |                | 39.90             |                   |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial                        |                   |                   | 2'000          |                | 61.70             |                   |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften                         | 1'920.12          |                   | 4'200          |                | 1'646.17          |                   |
| 3104.00 Lehrmittel                                           | 142.25            |                   | 700            |                |                   |                   |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte                    |                   |                   |                |                | 604.15            |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                   | Rechnung 2024     |                   | Budget 2024    |                | Rechnung 2023     |                   |
|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                                                                | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3113.00 Anschaffung Hardware                                   | 884.00            |                   |                |                |                   |                   |
| 3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen                       | 136.78            |                   | 200            |                |                   |                   |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                               | 137'238.40        |                   | 150'200        |                | 145'649.60        |                   |
| 3130.03 Mitgliederbeiträge/Verbände                            | 1'010.00          |                   | 1'300          |                | 1'070.00          |                   |
| 3130.04 Telefon/Internet                                       | 1'489.25          |                   | 1'700          |                | 1'560.70          |                   |
| 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 3'376.00          |                   | 5'500          |                | 2'791.00          |                   |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien                               | 4'314.55          |                   | 4'000          |                | 3'648.95          |                   |
| 3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen                         | 2'886.25          |                   | 3'500          |                | 2'746.35          |                   |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien                      | 962.10            |                   | 700            |                |                   |                   |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen                                 | 380.25            |                   | 600            |                | 333.40            |                   |
| 3171.00 Exkursionen, Reisen und Lager                          | 500.00            |                   | 700            |                | 1'560.45          |                   |
| 3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate              | 10'690.50         |                   | 11'500         |                | 10'690.50         |                   |
| <b>22 Sonderschulen</b>                                        | <b>776'179.35</b> | <b>7'610.00</b>   | <b>865'800</b> | <b>15'000</b>  | <b>797'435.83</b> | <b>12'892.95</b>  |
| <b>Nettoergebnis</b>                                           |                   | <b>768'569.35</b> |                | <b>850'800</b> |                   | <b>784'542.88</b> |
| <b>220 Sonderschulen</b>                                       | <b>776'179.35</b> | <b>7'610.00</b>   | <b>865'800</b> | <b>15'000</b>  | <b>797'435.83</b> | <b>12'892.95</b>  |
| <b>Nettoergebnis</b>                                           |                   | <b>768'569.35</b> |                | <b>850'800</b> |                   | <b>784'542.88</b> |
| <b>2200 Sonderschulen</b>                                      | <b>776'179.35</b> | <b>7'610.00</b>   | <b>865'800</b> | <b>15'000</b>  | <b>797'435.83</b> | <b>12'892.95</b>  |
| <b>Nettoergebnis</b>                                           |                   | <b>768'569.35</b> |                | <b>850'800</b> |                   | <b>784'542.88</b> |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                               | 89'374.95         |                   | 120'900        |                | 73'798.73         |                   |
| 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 1'987.00          |                   |                |                |                   |                   |
| 3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate              | 30'057.45         |                   | 15'000         |                | 27'201.50         |                   |
| 3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände         | 6'353.05          |                   | 9'000          |                | 6'613.40          |                   |
| 3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate                     | 504'010.10        |                   | 539'400        |                | 500'105.50        |                   |
| 3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen                 |                   |                   |                |                | 8'200.00          |                   |
| 3635.00 Beiträge an private Unternehmungen                     | 94'150.00         |                   | 172'800        |                | 173'416.70        |                   |
| 3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck   | 44'410.00         |                   |                |                | 8'100.00          |                   |
| 3637.00 Beiträge an private Haushalte                          | 5'836.80          |                   | 8'700          |                |                   |                   |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter       |                   | 7'610.00          |                | 15'000         |                   | 12'892.95         |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                      | Rechnung 2024 |                            | Budget 2024 |                      | Rechnung 2023 |                          |
|------------------------------|------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|-------------|----------------------|---------------|--------------------------|
|                              |                                                      | Aufwand       | Ertrag                     | Aufwand     | Ertrag               | Aufwand       | Ertrag                   |
| 29                           | <b>Übriges Bildungswesen<br/>Nettoergebnis</b>       | 48'659.30     | 3'075.00<br>45'584.30      | 50'200      | 4'300<br>45'900      | 45'186.65     | 45'186.65                |
| 299                          | <b>Bildung, übriges<br/>Nettoergebnis</b>            | 48'659.30     | 3'075.00<br>45'584.30      | 50'200      | 4'300<br>45'900      | 45'186.65     | 45'186.65                |
| 2990                         | <b>Bildung, übriges<br/>Nettoergebnis</b>            | 48'659.30     | 3'075.00<br>45'584.30      | 50'200      | 4'300<br>45'900      | 45'186.65     | 45'186.65                |
| 3111.00                      | Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge  | 773.85        |                            |             |                      |               |                          |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                             | 3'440.45      |                            | 4'500       |                      | 4'741.05      |                          |
| 3130.01                      | Porti                                                |               |                            |             |                      | 196.65        |                          |
| 3130.03                      | Mitgliederbeiträge/Verbände                          | 400.00        |                            | 400         |                      | 400.00        |                          |
| 3138.00                      | Kurse, Prüfungen und Beratungen                      | 3'045.00      |                            | 4'300       |                      |               |                          |
| 3631.00                      | Beiträge an Kantone und Konkordate                   | 41'000.00     |                            | 41'000      |                      | 39'848.95     |                          |
| 4231.00                      | Kursgelder                                           |               | 3'075.00                   |             | 4'300                |               |                          |
| 3                            | <b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT<br/>Nettoergebnis</b>  | 1'427'639.59  | 278'799.92<br>1'148'839.67 | 1'668'600   | 280'700<br>1'387'900 | 1'278'241.00  | 295'075.44<br>983'165.56 |
| 31                           | <b>Kulturerbe<br/>Nettoergebnis</b>                  | 149'470.47    | 26'358.35<br>123'112.12    | 140'800     | 24'900<br>115'900    | 119'638.48    | 25'679.25<br>93'959.23   |
| 311                          | <b>Museen und bildende Kunst<br/>Nettoergebnis</b>   | 108'872.28    | 26'044.35<br>82'827.93     | 130'600     | 24'900<br>105'700    | 98'700.08     | 25'679.25<br>73'020.83   |
| 3110                         | <b>Museen und bildende Kunst<br/>Nettoergebnis</b>   | 108'872.28    | 26'044.35<br>82'827.93     | 130'600     | 24'900<br>105'700    | 98'700.08     | 25'679.25<br>73'020.83   |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden    | 69.70         |                            |             |                      |               |                          |
| 3010.01                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel    | 30'174.60     |                            | 30'000      |                      | 23'510.45     |                          |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten      | 422.80        |                            | 800         |                      | 357.90        |                          |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers. | 304.50        |                            | 300         |                      | 353.25        |                          |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse               | 73.95         |                            | 200         |                      | 65.90         |                          |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen          | 284.90        |                            | 200         |                      | 345.70        |                          |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand Angestellte                  |               |                            | 100         |                      |               |                          |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                   | Rechnung 2024    |                  | Budget 2024   |               | Rechnung 2023    |                  |
|----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
|                                                                | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand          | Ertrag           |
| 3100.00 Büromaterial                                           |                  |                  | 500           |               |                  |                  |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial                          | 2'014.85         |                  | 1'000         |               | 1'729.35         |                  |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen                             | 1'797.60         |                  | 2'000         |               | 646.00           |                  |
| 3105.00 Lebensmittel                                           | 544.90           |                  |               |               |                  |                  |
| 3109.00 Ubriger Material- und Warenaufwand                     |                  |                  |               |               | 200.00           |                  |
| 3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge    | 7'546.10         |                  | 1'000         |               | 3'119.90         |                  |
| 3113.00 Anschaffung Hardware                                   |                  |                  | 500           |               |                  |                  |
| 3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen          | 1'897.60         |                  |               |               |                  |                  |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                  | 4'877.00         |                  | 3'500         |               | 4'569.95         |                  |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                               | 127.95           |                  | 1'500         |               | 2'437.60         |                  |
| 3130.01 Porti                                                  | 332.40           |                  | 200           |               | 310.00           |                  |
| 3130.03 Mitgliederbeiträge/Verbände                            | 390.00           |                  | 300           |               | 390.00           |                  |
| 3130.04 Telefon/Internet                                       | 1'106.30         |                  | 900           |               | 778.80           |                  |
| 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 1'500.00         |                  | 5'000         |               |                  |                  |
| 3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand                             | 301.80           |                  | 200           |               | 169.80           |                  |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien                               | 1'176.00         |                  | 1'200         |               | 1'099.20         |                  |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude                          | 18'207.35        |                  | 45'000        |               | 22'129.38        |                  |
| 3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge      |                  |                  | 500           |               | 929.55           |                  |
| 3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen                        |                  |                  |               |               | 678.55           |                  |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien                      | 1'751.28         |                  | 1'800         |               | 1'744.80         |                  |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen                                 | 81.90            |                  | 500           |               |                  |                  |
| 3192.00 Abgeltung von Rechten                                  | 655.80           |                  |               |               |                  |                  |
| 3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV               | 15'029.00        |                  | 15'000        |               | 15'029.00        |                  |
| 3320.00 Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen        | 18'004.00        |                  | 18'100        |               | 18'005.00        |                  |
| 3910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen                  | 200.00           |                  | 300           |               | 100.00           |                  |
| 4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen                |                  | 2'276.90         |               | 4'000         |                  | 4'054.25         |
| 4250.00 Verkäufe                                               |                  |                  |               | 2'500         |                  | 2'875.00         |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter       |                  | 2'507.45         |               | 1'500         |                  | 1'800.00         |
| 4290.00 Übrige Entgelte                                        |                  |                  |               |               |                  | 90.00            |
| 4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                 |                  | 21'260.00        |               | 16'900        |                  | 16'860.00        |
| <b>312 Denkmalpflege und Heimatschutz</b>                      | <b>40'598.19</b> | <b>314.00</b>    | <b>10'200</b> |               | <b>20'938.40</b> |                  |
| <b>Nettoergebnis</b>                                           |                  | <b>40'284.19</b> |               | <b>10'200</b> |                  | <b>20'938.40</b> |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                        | Rechnung 2024     |                   | Budget 2024    |                | Rechnung 2023     |                   |
|------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                        | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>3120</b>                  | <b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>                  | <b>40'598.19</b>  | <b>314.00</b>     | <b>10'200</b>  |                | <b>20'938.40</b>  |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                   | <b>40'284.19</b>  |                | <b>10'200</b>  |                   | <b>20'938.40</b>  |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                          |                   |                   |                |                | 3'690.00          |                   |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                             | 655.04            |                   |                |                |                   |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                               | 315.00            |                   |                |                |                   |                   |
| 3130.03                      | Mitgliederbeiträge/Verbände                            | 150.00            |                   | 200            |                | 150.00            |                   |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 39'478.15         |                   | 10'000         |                | 17'098.40         |                   |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                |                   | 314.00            |                |                |                   |                   |
| <b>32</b>                    | <b>Kultur, übrige</b>                                  | <b>256'803.18</b> | <b>10'508.25</b>  | <b>274'100</b> | <b>13'500</b>  | <b>233'773.10</b> | <b>17'493.75</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                   | <b>246'294.93</b> |                | <b>260'600</b> |                   | <b>216'279.35</b> |
| <b>321</b>                   | <b>Bibliotheken</b>                                    | <b>179'788.18</b> | <b>10'508.25</b>  | <b>180'700</b> | <b>13'000</b>  | <b>161'342.45</b> | <b>13'367.75</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                   | <b>169'279.93</b> |                | <b>167'700</b> |                   | <b>147'974.70</b> |
| <b>3210</b>                  | <b>Bibliotheken</b>                                    | <b>179'788.18</b> | <b>10'508.25</b>  | <b>180'700</b> | <b>13'000</b>  | <b>161'342.45</b> | <b>13'367.75</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                   | <b>169'279.93</b> |                | <b>167'700</b> |                   | <b>147'974.70</b> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.     | 48'316.90         |                   | 46'600         |                | 44'647.25         |                   |
| 3010.01                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel      | 50'764.60         |                   | 52'000         |                | 51'964.85         |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten        | 5'329.20          |                   | 6'000          |                | 4'814.30          |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                          | 10'033.80         |                   | 8'400          |                | 7'803.90          |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.   | 1'048.55          |                   | 1'000          |                | 956.85            |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 850.60            |                   | 1'000          |                | 809.45            |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen            | 1'395.05          |                   | 1'800          |                | 1'208.15          |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals           | 690.25            |                   | 1'800          |                | 565.00            |                   |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand Angestellte                    | 555.90            |                   | 600            |                | 614.35            |                   |
| 3100.00                      | Büromaterial                                           | 2'258.34          |                   | 2'500          |                | 2'496.89          |                   |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                          | 498.20            |                   | 600            |                | 566.65            |                   |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                             | 98.20             |                   | 300            |                | 15.00             |                   |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                           | 23'855.88         |                   | 26'000         |                | 24'665.21         |                   |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                      | 2'105.35          |                   | 1'800          |                | 486.20            |                   |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                   | 6'662.90          |                   | 7'100          |                |                   |                   |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                       | 2'211.75          |                   | 1'400          |                |                   |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                               | 2'787.20          |                   | 3'000          |                | 3'037.60          |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                 | Rechnung 2024    |                  | Budget 2024   |               | Rechnung 2023    |                  |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
|                                                              | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand          | Ertrag           |
| 3130.01 Porti                                                | 38.00            |                  | 500           |               | 37.00            |                  |
| 3130.03 Mitgliederbeiträge/Verbände                          | 445.00           |                  | 500           |               | 445.00           |                  |
| 3130.04 Telefon/Internet                                     | 365.10           |                  | 400           |               | 376.40           |                  |
| 3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand                           | 2'681.65         |                  | 1'600         |               | 1'565.80         |                  |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien                             | 141.50           |                  | 200           |               | 128.60           |                  |
| 3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte                      | 171.30           |                  | 500           |               | 431.90           |                  |
| 3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen                       | 5'550.90         |                  | 3'500         |               | 2'641.60         |                  |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen                               | 158.40           |                  | 300           |               | 140.20           |                  |
| 3192.00 Abgeltung von Rechten                                | 227.60           |                  | 500           |               | 227.20           |                  |
| 3199.00 Ubriger Betriebsaufwand                              | 314.15           |                  | 600           |               | 467.10           |                  |
| 3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV             | 10'231.91        |                  | 10'200        |               | 10'230.00        |                  |
| 4200.00 Ersatzabgaben                                        |                  |                  |               |               |                  | 25.00            |
| 4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen              |                  | 8'710.25         |               | 9'000         |                  | 9'641.75         |
| 4910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen                |                  | 1'798.00         |               | 4'000         |                  | 3'701.00         |
| <b>322 Konzert und Theater<br/>Nettoergebnis</b>             | <b>15'800.00</b> | <b>15'800.00</b> | <b>14'900</b> | <b>14'900</b> | <b>15'855.00</b> | <b>15'855.00</b> |
| <b>3220 Konzert und Theater<br/>Nettoergebnis</b>            | <b>15'800.00</b> | <b>15'800.00</b> | <b>14'900</b> | <b>14'900</b> | <b>15'855.00</b> | <b>15'855.00</b> |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                             | 3'600.00         |                  | 2'500         |               | 4'055.00         |                  |
| 3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände              |                  |                  |               |               | 3'000.00         |                  |
| 3635.00 Beiträge an private Unternehmungen                   | 7'000.00         |                  | 7'000         |               | 3'000.00         |                  |
| 3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 5'200.00         |                  | 5'400         |               | 5'800.00         |                  |
| <b>329 Kultur, übriges<br/>Nettoergebnis</b>                 | <b>61'215.00</b> | <b>61'215.00</b> | <b>78'500</b> | <b>500</b>    | <b>56'575.65</b> | <b>4'126.00</b>  |
|                                                              |                  |                  |               | <b>78'000</b> |                  | <b>52'449.65</b> |
| <b>3290 Kultur, übriges<br/>Nettoergebnis</b>                | <b>61'215.00</b> | <b>61'215.00</b> | <b>78'500</b> | <b>500</b>    | <b>56'575.65</b> | <b>4'126.00</b>  |
|                                                              |                  |                  |               | <b>78'000</b> |                  | <b>52'449.65</b> |
| 3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden    | 209.10           |                  | 13'000        |               | 2'879.80         |                  |
| 3010.01 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel    | 2'064.10         |                  |               |               |                  |                  |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten      |                  |                  | 600           |               |                  |                  |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers. | 6.95             |                  | 100           |               | 11.60            |                  |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                 | Rechnung 2024    |                  | Budget 2024   |               | Rechnung 2023    |                  |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
|                                                              | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand          | Ertrag           |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse               |                  |                  | 100           |               |                  |                  |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen          |                  |                  |               |               | 4.00             |                  |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals         |                  |                  | 500           |               |                  |                  |
| 3099.01 Übriger Personalaufwand Behörden                     |                  |                  | 1'500         |               |                  |                  |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial                        |                  |                  | 100           |               | 450.00           |                  |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen                           | 4'635.00         |                  | 9'400         |               | 8'190.00         |                  |
| 3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge  |                  |                  | 3'000         |               | 1'692.85         |                  |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                             | 30'592.45        |                  | 27'600        |               | 26'195.65        |                  |
| 3130.01 Porti                                                | 119.80           |                  | 400           |               |                  |                  |
| 3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen                       | 777.60           |                  | 700           |               | 727.05           |                  |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien                    | 5'853.65         |                  | 3'000         |               |                  |                  |
| 3192.00 Abgeltung von Rechten                                | 71.75            |                  | 100           |               | 71.70            |                  |
| 3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 9'400.00         |                  | 13'400        |               | 10'100.00        |                  |
| 3900.00 Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen      | 584.60           |                  | 500           |               | 253.00           |                  |
| 3910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen                | 6'900.00         |                  | 4'500         |               | 6'000.00         |                  |
| 4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen              |                  |                  |               |               |                  | 1'284.00         |
| 4250.00 Verkäufe                                             |                  |                  |               | 500           |                  | 255.00           |
| 4290.00 Ubrige Entgelte                                      |                  |                  |               |               |                  | 2'587.00         |
| <b>33 Medien</b>                                             | <b>81'791.85</b> | <b>37'375.00</b> | <b>89'300</b> | <b>49'500</b> | <b>87'389.74</b> | <b>42'477.00</b> |
| <b>Nettoergebnis</b>                                         |                  | <b>44'416.85</b> |               | <b>39'800</b> |                  | <b>44'912.74</b> |
| <b>332 Massenmedien</b>                                      | <b>81'791.85</b> | <b>37'375.00</b> | <b>89'300</b> | <b>49'500</b> | <b>87'389.74</b> | <b>42'477.00</b> |
| <b>Nettoergebnis</b>                                         |                  | <b>44'416.85</b> |               | <b>39'800</b> |                  | <b>44'912.74</b> |
| <b>3320 Massenmedien</b>                                     | <b>81'791.85</b> | <b>37'375.00</b> | <b>89'300</b> | <b>49'500</b> | <b>87'389.74</b> | <b>42'477.00</b> |
| <b>Nettoergebnis</b>                                         |                  | <b>44'416.85</b> |               | <b>39'800</b> |                  | <b>44'912.74</b> |
| 3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden    | 100.00           |                  | 400           |               | 209.10           |                  |
| 3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.   |                  |                  |               |               | 1'191.70         |                  |
| 3010.01 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel    | 24'121.90        |                  | 23'000        |               | 22'868.40        |                  |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten      | 1'492.15         |                  | 1'400         |               | 1'499.90         |                  |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers. | 72.80            |                  | 100           |               | 73.95            |                  |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse               | 238.45           |                  | 300           |               | 252.65           |                  |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand Angestellte                  |                  |                  |               |               | 211.40           |                  |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                      | Rechnung 2024     |                   | Budget 2024      |                | Rechnung 2023     |                   |
|------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                      | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3100.00                      | Büromaterial                                         | 360.95            |                   | 500              |                | 1'358.44          |                   |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                        |                   |                   |                  |                | 245.00            |                   |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                           | 42'652.00         |                   | 51'700           |                | 44'135.85         |                   |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                 |                   |                   |                  |                | 4'980.70          |                   |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                     | 69.95             |                   |                  |                |                   |                   |
| 3130.01                      | Porti                                                | 10'608.90         |                   | 9'500            |                | 8'081.35          |                   |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                       | 1'574.75          |                   | 1'900            |                | 1'781.30          |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                               | 500.00            |                   | 500              |                | 500.00            |                   |
| 4250.00                      | Verkäufe                                             |                   | 37'375.00         |                  | 49'500         |                   | 42'477.00         |
| <b>34</b>                    | <b>Sport und Freizeit</b>                            | <b>939'574.09</b> | <b>204'558.32</b> | <b>1'164'400</b> | <b>192'800</b> | <b>837'439.68</b> | <b>209'425.44</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                   | <b>735'015.77</b> |                  | <b>971'600</b> |                   | <b>628'014.24</b> |
| <b>341</b>                   | <b>Sport</b>                                         | <b>849'735.97</b> | <b>160'482.65</b> | <b>1'010'900</b> | <b>168'500</b> | <b>786'891.93</b> | <b>183'891.44</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                   | <b>689'253.32</b> |                  | <b>842'400</b> |                   | <b>603'000.49</b> |
| <b>3410</b>                  | <b>Sport</b>                                         | <b>502'725.49</b> | <b>91'342.95</b>  | <b>598'800</b>   | <b>90'800</b>  | <b>429'458.95</b> | <b>90'758.30</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                   | <b>411'382.54</b> |                  | <b>508'000</b> |                   | <b>338'700.65</b> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.   | 70'110.55         |                   | 68'300           |                | 46'303.00         |                   |
| 3010.01                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel    | 5'719.60          |                   | 6'000            |                | 30'172.50         |                   |
| 3010.09                      | Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals       |                   |                   |                  |                | -4'682.80         |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten      | 4'383.60          |                   | 4'400            |                | 3'151.55          |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                        | 6'090.65          |                   | 6'100            |                | 4'042.75          |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers. | 1'811.15          |                   | 2'000            |                | 1'337.05          |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse               | 699.95            |                   | 800              |                | 555.95            |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen          | 1'282.95          |                   | 1'200            |                | 1'070.00          |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals         |                   |                   | 1'000            |                |                   |                   |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                      |                   |                   |                  |                | 119.95            |                   |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand Angestellte                  |                   |                   |                  |                | 61.15             |                   |
| 3100.00                      | Büromaterial                                         |                   |                   | 500              |                |                   |                   |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                        | 2'490.56          |                   | 15'000           |                | 6'393.27          |                   |
| 3111.00                      | Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge  |                   |                   | 5'000            |                |                   |                   |
| 3112.00                      | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                |                   |                   | 1'000            |                | 1'180.00          |                   |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                     | 250.00            |                   |                  |                |                   |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2024                                        |                   | Budget 2024       |                | Rechnung 2023  |                   |                   |
|------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              | Aufwand                                              | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag            |                   |
| 3119.00                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen        | 3'459.20          |                   | 20'000         |                | 2'154.00          |                   |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                | 16'956.30         |                   | 20'000         |                | 20'779.05         |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                             | 8'295.33          |                   | 12'000         |                | 6'653.21          |                   |
| 3130.04                      | Telefon/Internet                                     |                   |                   | 1'000          |                |                   |                   |
| 3131.00                      | Planungen und Projektierungen Dritter                | 23'678.30         |                   |                |                | 19'071.15         |                   |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                             | 2'736.25          |                   | 2'300          |                | 2'625.00          |                   |
| 3137.00                      | Steuern und Abgaben                                  | 71.50             |                   | 100            |                | 71.50             |                   |
| 3141.00                      | Unterhalt Strassen/Verkehrswege                      | 2'921.35          |                   | 20'000         |                |                   |                   |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                          | 64'139.15         |                   | 55'000         |                | 40'590.40         |                   |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                        | 74'537.60         |                   | 108'000        |                | 26'072.47         |                   |
| 3151.00                      | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge    | 4'640.70          |                   | 13'000         |                | 9'850.85          |                   |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                    |                   |                   | 500            |                |                   |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                               | 233.80            |                   | 500            |                | 23.95             |                   |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV      | 3'390.00          |                   | 7'200          |                | 3'390.00          |                   |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV             | 126'517.00        |                   | 146'900        |                | 128'469.00        |                   |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV               | 6'410.00          |                   | 7'500          |                | 6'409.00          |                   |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 71'700.00         |                   | 73'400         |                | 73'200.00         |                   |
| 3900.00                      | Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen      |                   |                   |                |                | 195.00            |                   |
| 3910.00                      | Int. Verrechnung von Dienstleistungen                | 200.00            |                   | 100            |                | 200.00            |                   |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen              |                   |                   |                |                |                   | 100.00            |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter     |                   | 2'695.95          |                | 2'000          |                   | 2'011.30          |
| 4470.00                      | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV               |                   | 88'647.00         |                | 88'800         |                   | 88'647.00         |
| <b>3415</b>                  | <b>Schwimmbad</b>                                    | <b>347'010.48</b> | <b>69'139.70</b>  | <b>412'100</b> | <b>77'700</b>  | <b>357'432.98</b> | <b>93'133.14</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                   | <b>277'870.78</b> |                | <b>334'400</b> |                   | <b>264'299.84</b> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.   | 138'511.75        |                   | 140'900        |                | 117'523.80        |                   |
| 3010.01                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel    | 2'327.60          |                   | 5'300          |                | 24'634.50         |                   |
| 3010.09                      | Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals       |                   |                   |                |                | -4'682.85         |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten      | 9'076.15          |                   | 9'100          |                | 8'174.10          |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                        | 15'374.45         |                   | 15'500         |                | 13'031.45         |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers. | 3'986.70          |                   | 4'200          |                | 3'788.80          |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse               | 1'449.35          |                   | 1'600          |                | 1'393.30          |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen          | 2'599.20          |                   | 2'400          |                | 2'405.25          |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals         | 750.02            |                   | 5'400          |                | 400.00            |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                   | Rechnung 2024 |           | Budget 2024 |        | Rechnung 2023 |           |
|----------------------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|--------|---------------|-----------|
|                                                                | Aufwand       | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag    |
| 3091.00 Personalwerbung                                        | 840.01        |           | 1'000       |        | 270.75        |           |
| 3099.00 Ubriger Personalaufwand Angestellte                    | 203.88        |           |             |        | 116.00        |           |
| 3100.00 Büromaterial                                           |               |           | 500         |        | 64.70         |           |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial                          | 10'352.23     |           | 22'000      |        | 14'100.17     |           |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen                             | 778.77        |           |             |        | 1'010.05      |           |
| 3106.00 Medizinisches Material                                 | 43.64         |           | 400         |        | 334.56        |           |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte                      |               |           | 3'000       |        | 279.80        |           |
| 3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge    | 345.63        |           | 4'000       |        | 2'093.00      |           |
| 3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                  | 92.46         |           | 1'500       |        | 3'141.08      |           |
| 3113.00 Anschaffung Hardware                                   | 6'712.57      |           | 5'000       |        | 346.75        |           |
| 3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen                       |               |           |             |        | 60.58         |           |
| 3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen          | 31.45         |           | 2'000       |        | 4'784.45      |           |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                  | 36'195.22     |           | 50'000      |        | 44'164.10     |           |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                               | 21'510.98     |           | 21'000      |        | 24'575.11     |           |
| 3130.01 Porti                                                  | 27.75         |           |             |        | 30.00         |           |
| 3130.03 Mitgliederbeiträge/Verbände                            | 855.02        |           | 900         |        | 883.90        |           |
| 3130.04 Telefon/Internet                                       | 2'698.82      |           | 2'500       |        | 2'910.75      |           |
| 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 1'585.75      |           | 2'000       |        | 1'326.95      |           |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien                               | 801.65        |           | 800         |        | 751.25        |           |
| 3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten                            | 20'200.90     |           | 21'000      |        | 16'065.17     |           |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude                          | 8'518.96      |           | 25'900      |        | 10'517.52     |           |
| 3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge      | 14'981.90     |           | 18'500      |        | 20'100.05     |           |
| 3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)                        | 2'713.87      |           | 3'000       |        | 2'701.84      |           |
| 3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen                         | 3'337.40      |           | 6'400       |        | 6'560.78      |           |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien                      | 2'925.66      |           | 5'000       |        | 3'331.64      |           |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen                                 | 28.78         |           | 1'000       |        | 284.68        |           |
| 3199.00 Übriger Betriebsaufwand                                | 223.96        |           |             |        |               |           |
| 3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV               | 18'998.00     |           | 22'400      |        | 22'359.00     |           |
| 3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                 | 6'830.00      |           | 7'500       |        | 7'500.00      |           |
| 3635.00 Beiträge an private Unternehmungen                     | 10'000.00     |           |             |        |               |           |
| 3910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen                  | 1'100.00      |           | 400         |        | 100.00        |           |
| 4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen                |               | 65'270.70 |             | 75'000 |               | 91'335.50 |
| 4250.00 Verkäufe                                               |               | 105.00    |             |        |               |           |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter       |               | 3'764.00  |             | 2'700  |               | 1'797.64  |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                        | Rechnung 2024    |                  | Budget 2024    |                | Rechnung 2023    |                  |
|------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|                              |                                                        | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand          | Ertrag           |
| <b>342</b>                   | <b>Freizeit</b>                                        | <b>89'838.12</b> | <b>44'075.67</b> | <b>153'500</b> | <b>24'300</b>  | <b>50'547.75</b> | <b>25'534.00</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                  | <b>45'762.45</b> |                | <b>129'200</b> |                  | <b>25'013.75</b> |
| <b>3420</b>                  | <b>Freizeit</b>                                        | <b>89'838.12</b> | <b>44'075.67</b> | <b>153'500</b> | <b>24'300</b>  | <b>50'547.75</b> | <b>25'534.00</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                  | <b>45'762.45</b> |                | <b>129'200</b> |                  | <b>25'013.75</b> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.     | 3'442.40         |                  | 5'500          |                | 5'337.80         |                  |
| 3010.01                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel      | 19'960.60        |                  | 28'000         |                | 12'489.30        |                  |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten        | 523.95           |                  | 1'100          |                | 265.85           |                  |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                          | 448.75           |                  | 500            |                | 438.65           |                  |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.   | 186.00           |                  | 400            |                | 54.10            |                  |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 83.65            |                  | 100            |                | 44.65            |                  |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen            | 155.10           |                  | 100            |                | 35.35            |                  |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                          | 3'688.15         |                  | 7'500          |                | 951.40           |                  |
| 3111.00                      | Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge    | 1'298.00         |                  | 2'000          |                | 29.05            |                  |
| 3119.00                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen          |                  |                  |                |                | 2'836.85         |                  |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                  | 6'112.40         |                  | 4'500          |                | 6'218.20         |                  |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                               | 283.22           |                  | 300            |                | 585.95           |                  |
| 3130.03                      | Mitgliederbeiträge/Verbände                            | 200.00           |                  | 200            |                | 200.00           |                  |
| 3130.04                      | Telefon/Internet                                       |                  |                  | 500            |                |                  |                  |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 1'067.65         |                  |                |                |                  |                  |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                               | 642.25           |                  | 700            |                | 603.50           |                  |
| 3140.00                      | Unterhalt an Grundstücken                              |                  |                  | 8'000          |                |                  |                  |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                            | 11'102.20        |                  | 38'000         |                | 2'332.15         |                  |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                          | 28'679.00        |                  | 15'500         |                | 4'222.65         |                  |
| 3151.00                      | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge      | 812.90           |                  | 500            |                | 118.45           |                  |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                      | 1'761.90         |                  | 1'700          |                | 1'870.85         |                  |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                 |                  |                  | 1'000          |                |                  |                  |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV        | 1'241.00         |                  | 1'200          |                | 1'241.00         |                  |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV               | 7'749.00         |                  | 1'500          |                | 7'172.00         |                  |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                 |                  |                  | 32'500         |                |                  |                  |
| 3910.00                      | Int. Verrechnung von Dienstleistungen                  | 400.00           |                  | 2'200          |                | 3'500.00         |                  |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter       |                  | 4'000.00         |                | 1'500          |                  | 1'200.00         |
| 4390.00                      | Übriger Ertrag                                         |                  | 3'979.67         |                |                |                  |                  |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                    | Rechnung 2024       |                     | Budget 2024      |                  | Rechnung 2023       |                     |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                                    | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| 4470.00                      | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                             |                     | 29'896.00           |                  | 14'800           |                     | 14'784.00           |
| 4472.00                      | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV                        |                     | 6'200.00            |                  | 8'000            |                     | 9'550.00            |
| <b>4</b>                     | <b>GESUNDHEIT</b>                                                  | <b>2'325'780.65</b> | <b>62'759.69</b>    | <b>2'149'100</b> | <b>45'600</b>    | <b>2'183'385.71</b> | <b>33'913.50</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                               |                     | <b>2'263'020.96</b> |                  | <b>2'103'500</b> |                     | <b>2'149'472.21</b> |
| <b>41</b>                    | <b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>                          | <b>1'475'148.80</b> |                     | <b>1'277'400</b> |                  | <b>1'300'196.85</b> |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                               |                     | <b>1'475'148.80</b> |                  | <b>1'277'400</b> |                     | <b>1'300'196.85</b> |
| <b>412</b>                   | <b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>                           | <b>1'475'148.80</b> |                     | <b>1'277'400</b> |                  | <b>1'300'196.85</b> |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                               |                     | <b>1'475'148.80</b> |                  | <b>1'277'400</b> |                     | <b>1'300'196.85</b> |
| <b>4120</b>                  | <b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>                           | <b>1'398.00</b>     |                     | <b>1'400</b>     |                  | <b>1'397.00</b>     |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                               |                     | <b>1'398.00</b>     |                  | <b>1'400</b>     |                     | <b>1'397.00</b>     |
| 3660.40                      | Planm. Abschreibungen Investitionsbeiträge öffentl. Unternehmungen | 1'398.00            |                     | 1'400            |                  | 1'397.00            |                     |
| <b>4125</b>                  | <b>Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime</b>                  | <b>1'473'750.80</b> |                     | <b>1'276'000</b> |                  | <b>1'298'799.85</b> |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                               |                     | <b>1'473'750.80</b> |                  | <b>1'276'000</b> |                     | <b>1'298'799.85</b> |
| 3632.40                      | Beiträge an Gemeinden und ZV Langzeitpflege                        | 589'763.40          |                     | 420'000          |                  | 435'215.10          |                     |
| 3632.45                      | Beiträge an Gemeinden der Akut- und Übergangspflege mit Vertrag    | 71'061.30           |                     | 87'000           |                  | 75'903.45           |                     |
| 3632.46                      | Beiträge an Gemeinden und ZV Langzeitpflege ohne Vertrag           | 149'481.70          |                     | 156'000          |                  | 138'870.10          |                     |
| 3632.47                      | Beiträge an Gemeinden und ZV Akutpflege ohne Vertrag               | 5'530.20            |                     | 10'000           |                  | 2'713.20            |                     |
| 3635.46                      | Beiträge private Unternehmungen Langzeitpflege ohne Auftrag        | 649'382.60          |                     | 600'000          |                  | 645'813.90          |                     |
| 3635.47                      | Beiträge an Private der Akut- und Übergangspflege ohne Auftrag     | 8'531.60            |                     | 3'000            |                  | 254.10              |                     |
| 3635.56                      | Beiträge private Unternehmungen Spitex ohne Auftrag                |                     |                     |                  |                  | 30.00               |                     |
| <b>42</b>                    | <b>Ambulante Krankenpflege</b>                                     | <b>762'936.00</b>   | <b>62'759.69</b>    | <b>784'600</b>   | <b>45'600</b>    | <b>802'057.71</b>   | <b>33'913.50</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                               |                     | <b>700'176.31</b>   |                  | <b>739'000</b>   |                     | <b>768'144.21</b>   |
| <b>421</b>                   | <b>Ambulante Krankenpflege</b>                                     | <b>760'633.30</b>   | <b>62'759.69</b>    | <b>775'600</b>   | <b>45'600</b>    | <b>800'056.91</b>   | <b>33'315.00</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                               |                     | <b>697'873.61</b>   |                  | <b>730'000</b>   |                     | <b>766'741.91</b>   |
| <b>4210</b>                  | <b>Ambulante Krankenpflege</b>                                     | <b>50'401.15</b>    | <b>62'759.69</b>    | <b>174'800</b>   | <b>45'600</b>    | <b>117'443.29</b>   | <b>33'315.00</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                               | <b>12'358.54</b>    |                     |                  | <b>129'200</b>   |                     | <b>84'128.29</b>    |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                                  | Rechnung 2024     |                   | Budget 2024    |                | Rechnung 2023     |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                                                                               | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3010.01 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel                     | 5'336.00          |                   | 6'000          |                | 4'918.00          |                   |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.                  | 16.00             |                   |                |                | 14.55             |                   |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen                                            |                   |                   | 1'400          |                | 1'067.00          |                   |
| 3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                         | 80.55             |                   | 1'900          |                |                   |                   |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                                              | 41'191.00         |                   | 40'800         |                | 28'864.80         |                   |
| 3130.01 Porti                                                                 | 147.90            |                   | 300            |                | 190.00            |                   |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien                                              | 17.70             |                   | 400            |                | 409.95            |                   |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen                                                | 3'612.00          |                   | 4'000          |                | 3'612.00          |                   |
| 3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen                         |                   |                   | 120'000        |                | 78'366.99         |                   |
| 4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen                               |                   | 46'132.00         |                | 45'600         |                   | 33'315.00         |
| 4614.00 Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen                       |                   | 16'627.69         |                |                |                   |                   |
| <b>4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>               | <b>710'232.15</b> |                   | <b>600'800</b> |                | <b>682'613.62</b> |                   |
| <b>Nettoergebnis</b>                                                          |                   | <b>710'232.15</b> |                | <b>600'800</b> |                   | <b>682'613.62</b> |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien                                              | 393.90            |                   |                |                |                   |                   |
| 3632.56 Beiträge an Gemeinden und ZV Spitex ohne Vertrag                      |                   |                   | 6'000          |                | 4'292.95          |                   |
| 3634.50 Beiträge an öffentliche Unternehmungen (Spitex)                       | 415'276.99        |                   | 384'000        |                | 401'892.71        |                   |
| 3634.54 Beiträge an öff. Unternehmungen (Spitex) nichtpflegerische Leistungen | 102'862.51        |                   | 100'800        |                | 110'144.59        |                   |
| 3634.55 Beiträge an öffentliche Unternehmungen (Spitex) AÜP                   |                   |                   |                |                | 710.95            |                   |
| 3635.50 Beiträge an private Untern. der Akut- und Übergangspflege m. Auftrag  | 50'704.40         |                   |                |                |                   |                   |
| 3635.56 Beiträge private Unternehmungen Spitex ohne Auftrag                   | 129'848.40        |                   | 110'000        |                | 164'108.97        |                   |
| 3636.50 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (mit Auftrag)    | 11'145.95         |                   |                |                | 1'201.65          |                   |
| 3636.56 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (ohne Auftrag)   |                   |                   |                |                | 261.80            |                   |
| <b>422 Rettungsdienste</b>                                                    | <b>2'302.70</b>   |                   | <b>9'000</b>   |                | <b>2'000.80</b>   | <b>598.50</b>     |
| <b>Nettoergebnis</b>                                                          |                   | <b>2'302.70</b>   |                | <b>9'000</b>   |                   | <b>1'402.30</b>   |
| <b>4220 Rettungsdienste</b>                                                   | <b>2'302.70</b>   |                   | <b>9'000</b>   |                | <b>2'000.80</b>   | <b>598.50</b>     |
| <b>Nettoergebnis</b>                                                          |                   | <b>2'302.70</b>   |                | <b>9'000</b>   |                   | <b>1'402.30</b>   |
| 3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate                             | 2'142.70          |                   | 3'000          |                | 130.25            |                   |
| 3635.00 Beiträge an private Unternehmungen                                    | 160.00            |                   | 6'000          |                | 1'870.55          |                   |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                      |                   |                   |                |                |                   | 598.50            |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                        | Rechnung 2024    |                  | Budget 2024   |               | Rechnung 2023    |                  |
|------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
|                              |                                                        | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand          | Ertrag           |
| 43                           | <b>Gesundheitsprävention<br/>Nettoergebnis</b>         | <b>76'625.50</b> | <b>76'625.50</b> | <b>75'500</b> | <b>75'500</b> | <b>70'466.00</b> | <b>70'466.00</b> |
| 431                          | <b>Alkohol- und Drogenprävention<br/>Nettoergebnis</b> | <b>44'912.40</b> | <b>44'912.40</b> | <b>45'300</b> | <b>45'300</b> | <b>44'865.60</b> | <b>44'865.60</b> |
| 4310                         | <b>Alkohol- und Drogenprävention<br/>Nettoergebnis</b> | <b>44'912.40</b> | <b>44'912.40</b> | <b>45'300</b> | <b>45'300</b> | <b>44'865.60</b> | <b>44'865.60</b> |
| 3632.00                      | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                | 44'912.40        |                  | 45'300        |               | 44'865.60        |                  |
| 432                          | <b>Krankheitsbekämpfung, übrige<br/>Nettoergebnis</b>  | <b>2'786.00</b>  | <b>2'786.00</b>  | <b>4'100</b>  | <b>4'100</b>  | <b>4'226.10</b>  | <b>4'226.10</b>  |
| 4320                         | <b>Krankheitsbekämpfung, übrige<br/>Nettoergebnis</b>  | <b>2'786.00</b>  | <b>2'786.00</b>  | <b>4'100</b>  | <b>4'100</b>  | <b>4'226.10</b>  | <b>4'226.10</b>  |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                               |                  |                  |               |               | 1'400.10         |                  |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck   | 2'786.00         |                  | 4'100         |               | 2'826.00         |                  |
| 433                          | <b>Schulgesundheitsdienst<br/>Nettoergebnis</b>        | <b>27'059.80</b> | <b>27'059.80</b> | <b>24'300</b> | <b>24'300</b> | <b>19'648.70</b> | <b>19'648.70</b> |
| 4330                         | <b>Schulgesundheitsdienst<br/>Nettoergebnis</b>        | <b>27'059.80</b> | <b>27'059.80</b> | <b>24'300</b> | <b>24'300</b> | <b>19'648.70</b> | <b>19'648.70</b> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.     | 2'643.25         |                  | 6'500         |               | 3'513.50         |                  |
| 3010.01                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel      |                  |                  |               |               | 720.00           |                  |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten        | 84.85            |                  | 300           |               | 141.30           |                  |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.   | 18.10            |                  | 100           |               | 20.55            |                  |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 13.55            |                  | 100           |               | 23.80            |                  |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen            | 24.70            |                  |               |               | 24.30            |                  |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                        | 300.00           |                  |               |               |                  |                  |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                           | 40.00            |                  |               |               |                  |                  |
| 3104.00                      | Lehrmittel                                             |                  |                  |               |               | 40.00            |                  |
| 3106.00                      | Medizinisches Material                                 | 340.95           |                  | 1'000         |               | 142.00           |                  |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                               | 6'900.00         |                  | 7'500         |               | 14'775.00        |                  |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                                   | Rechnung 2024       |                     | Budget 2024      |                  | Rechnung 2023       |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                                                                                | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen                                                 |                     |                     |                  |                  | 11.25               |                     |
| 3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate                              | 16'694.40           |                     | 8'800            |                  | 156.90              |                     |
| 3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                         |                     |                     |                  |                  | 80.10               |                     |
| <b>434 Lebensmittelkontrolle</b>                                               | <b>1'867.30</b>     |                     | <b>1'800</b>     |                  | <b>1'725.60</b>     |                     |
| <b>Nettoergebnis</b>                                                           |                     | <b>1'867.30</b>     |                  | <b>1'800</b>     |                     | <b>1'725.60</b>     |
| <b>4340 Lebensmittelkontrolle</b>                                              | <b>1'867.30</b>     |                     | <b>1'800</b>     |                  | <b>1'725.60</b>     |                     |
| <b>Nettoergebnis</b>                                                           |                     | <b>1'867.30</b>     |                  | <b>1'800</b>     |                     | <b>1'725.60</b>     |
| 3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                         | 1'867.30            |                     | 1'800            |                  | 1'725.60            |                     |
| <b>49 Gesundheitswesen, übriges</b>                                            | <b>11'070.35</b>    |                     | <b>11'600</b>    |                  | <b>10'665.15</b>    |                     |
| <b>Nettoergebnis</b>                                                           |                     | <b>11'070.35</b>    |                  | <b>11'600</b>    |                     | <b>10'665.15</b>    |
| <b>490 Gesundheitswesen, übriges</b>                                           | <b>11'070.35</b>    |                     | <b>11'600</b>    |                  | <b>10'665.15</b>    |                     |
| <b>Nettoergebnis</b>                                                           |                     | <b>11'070.35</b>    |                  | <b>11'600</b>    |                     | <b>10'665.15</b>    |
| <b>4900 Gesundheitswesen, übrige</b>                                           | <b>11'070.35</b>    |                     | <b>11'600</b>    |                  | <b>10'665.15</b>    |                     |
| <b>Nettoergebnis</b>                                                           |                     | <b>11'070.35</b>    |                  | <b>11'600</b>    |                     | <b>10'665.15</b>    |
| 3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate                                     | 11'070.35           |                     | 11'600           |                  | 10'665.15           |                     |
| <b>5 SOZIALE SICHERHEIT</b>                                                    | <b>5'930'208.60</b> | <b>4'200'106.53</b> | <b>5'926'200</b> | <b>3'049'100</b> | <b>5'401'484.12</b> | <b>2'909'542.53</b> |
| <b>Nettoergebnis</b>                                                           |                     | <b>1'730'102.07</b> |                  | <b>2'877'100</b> |                     | <b>2'491'941.59</b> |
| <b>51 Krankheit und Unfall</b>                                                 | <b>245'207.75</b>   | <b>245'207.75</b>   | <b>332'500</b>   | <b>332'500</b>   | <b>297'423.00</b>   | <b>301'533.85</b>   |
| <b>Nettoergebnis</b>                                                           |                     |                     |                  |                  | <b>4'110.85</b>     |                     |
| <b>512 Prämienverbilligungen</b>                                               | <b>245'207.75</b>   | <b>245'207.75</b>   | <b>332'500</b>   | <b>332'500</b>   | <b>297'423.00</b>   | <b>301'533.85</b>   |
| <b>Nettoergebnis</b>                                                           |                     |                     |                  |                  | <b>4'110.85</b>     |                     |
| <b>5120 Prämienverbilligungen</b>                                              | <b>245'207.75</b>   | <b>245'207.75</b>   | <b>332'500</b>   | <b>332'500</b>   | <b>297'423.00</b>   | <b>301'533.85</b>   |
| <b>Nettoergebnis</b>                                                           |                     |                     |                  |                  | <b>4'110.85</b>     |                     |
| 3635.10 Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) f | 245'207.75          |                     | 332'500          |                  | 297'423.00          |                     |
| 4290.00 Übrige Entgelte                                                        |                     |                     |                  |                  |                     | 9'989.70            |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                                                           | Rechnung 2024       |                                        | Budget 2024    |                                  | Rechnung 2023     |                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------|----------------|----------------------------------|-------------------|----------------------------------------|
|                                                                                                        | Aufwand             | Ertrag                                 | Aufwand        | Ertrag                           | Aufwand           | Ertrag                                 |
| 4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                                          |                     | 146'295.65                             |                | 262'500                          |                   | 202'209.30                             |
| 4637.10 Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge |                     | 69'180.10                              |                | 70'000                           |                   | 89'334.85                              |
| 4637.11 Durch EL-Beziehende rückerstattete KVG-Prämien (zu Unrecht bezogene KVG-Prämien)               |                     | 24'089.00                              |                |                                  |                   |                                        |
| 4637.13 Durch EL-Beziehende rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)     |                     | 5'643.00                               |                |                                  |                   |                                        |
| <b>52 Invalidität Nettoergebnis</b>                                                                    | <b>1'099'258.30</b> | <b>778'426.60</b><br><b>320'831.70</b> | <b>940'000</b> | <b>667'000</b><br><b>273'000</b> | <b>816'140.83</b> | <b>587'462.45</b><br><b>228'678.38</b> |
| <b>522 Ergänzungsleistungen IV Nettoergebnis</b>                                                       | <b>1'099'258.30</b> | <b>778'426.60</b><br><b>320'831.70</b> | <b>940'000</b> | <b>667'000</b><br><b>273'000</b> | <b>816'140.83</b> | <b>587'462.45</b><br><b>228'678.38</b> |
| <b>5220 Ergänzungsleistungen IV Nettoergebnis</b>                                                      | <b>1'099'258.30</b> | <b>778'426.60</b><br><b>320'831.70</b> | <b>940'000</b> | <b>667'000</b><br><b>273'000</b> | <b>816'140.83</b> | <b>587'462.45</b><br><b>228'678.38</b> |
| 3181.20 Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)                | 2'370.40            |                                        |                |                                  |                   |                                        |
| 3181.10 Erlass von Rückerstattungsforderungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)                      | 7'575.00            |                                        |                |                                  |                   |                                        |
| 3637.20 Ergänzungsleistungen zur IV                                                                    | 964'114.00          |                                        | 880'000        |                                  | 762'394.00        |                                        |
| 3637.22 EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)                                                 | 125'198.90          |                                        | 60'000         |                                  | 53'746.83         |                                        |
| 4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                                          |                     | 748'607.00                             |                | 637'000                          |                   | 533'580.00                             |
| 4637.20 Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)                         |                     | 26'101.00                              |                | 30'000                           |                   | 51'920.00                              |
| 4637.21 Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)           |                     | 680.60                                 |                |                                  |                   |                                        |
| 4637.22 Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)        |                     | 3'038.00                               |                |                                  |                   | 1'962.45                               |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                      | Rechnung 2024       |                   | Budget 2024    |                | Rechnung 2023       |                   |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|----------------|----------------|---------------------|-------------------|
|                              |                                                                                      | Aufwand             | Ertrag            | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand             | Ertrag            |
| <b>53</b>                    | <b>Alter + Hinterlassene<br/>Nettoergebnis</b>                                       | <b>1'263'014.53</b> | <b>830'454.35</b> | <b>940'000</b> | <b>601'400</b> | <b>1'055'364.07</b> | <b>702'550.36</b> |
|                              |                                                                                      |                     | <b>432'560.18</b> |                | <b>338'600</b> |                     | <b>352'813.71</b> |
| <b>531</b>                   | <b>Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV<br/>Nettoergebnis</b>                    | <b>14'768.20</b>    | <b>7'924.00</b>   | <b>18'500</b>  | <b>4'400</b>   | <b>22'095.10</b>    | <b>7'317.90</b>   |
|                              |                                                                                      |                     | <b>6'844.20</b>   |                | <b>14'100</b>  |                     | <b>14'777.20</b>  |
| <b>5310</b>                  | <b>Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV<br/>Nettoergebnis</b>                    | <b>14'768.20</b>    | <b>7'924.00</b>   | <b>18'500</b>  | <b>4'400</b>   | <b>22'095.10</b>    | <b>7'317.90</b>   |
|                              |                                                                                      |                     | <b>6'844.20</b>   |                | <b>14'100</b>  |                     | <b>14'777.20</b>  |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.                                   | 7'172.75            |                   | 7'200          |                | 6'949.15            |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                      | 460.20              |                   | 500            |                | 446.55              |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                                        | 331.20              |                   | 400            |                | 315.60              |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.                                 | 98.25               |                   | 100            |                | 94.90               |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                               | 73.45               |                   | 100            |                | 75.30               |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                                          | 133.90              |                   | 200            |                | 130.00              |                   |
| 3633.00                      | Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen                                         | 6'498.45            |                   | 10'000         |                | 14'083.60           |                   |
| 4613.00                      | Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen                                |                     | 7'924.00          |                | 4'400          |                     | 7'317.90          |
| <b>532</b>                   | <b>Ergänzungsleistungen AHV<br/>Nettoergebnis</b>                                    | <b>1'188'409.00</b> | <b>822'530.35</b> | <b>840'000</b> | <b>597'000</b> | <b>970'020.80</b>   | <b>688'218.46</b> |
|                              |                                                                                      |                     | <b>365'878.65</b> |                | <b>243'000</b> |                     | <b>281'802.34</b> |
| <b>5320</b>                  | <b>Ergänzungsleistungen AHV<br/>Nettoergebnis</b>                                    | <b>1'188'409.00</b> | <b>822'530.35</b> | <b>840'000</b> | <b>597'000</b> | <b>970'020.80</b>   | <b>688'218.46</b> |
|                              |                                                                                      |                     | <b>365'878.65</b> |                | <b>243'000</b> |                     | <b>281'802.34</b> |
| 3181.20                      | Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)      |                     |                   |                |                | 9.00                |                   |
| 3637.21                      | Ergänzungsleistungen zur AHV                                                         | 1'144'611.00        |                   | 800'000        |                | 929'812.00          |                   |
| 3637.23                      | EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)                                      | 43'798.00           |                   | 40'000         |                | 40'199.80           |                   |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                                |                     | 797'510.00        |                | 567'000        |                     | 657'543.46        |
| 4637.20                      | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)               |                     | 24'903.00         |                | 25'000         |                     | 30'675.00         |
| 4637.21                      | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass) |                     |                   |                | 5'000          |                     |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                                                    | Rechnung 2024    |                  | Budget 2024   |               | Rechnung 2023    |                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|-------------------------------------|
|                                                                                                 | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand          | Ertrag                              |
| 4637.22 Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen) |                  | 117.35           |               |               |                  |                                     |
| <b>533 Leistungen an Pensionierte Nettoergebnis</b>                                             | <b>20'790.20</b> | <b>20'790.20</b> | <b>19'400</b> | <b>19'400</b> | <b>20'968.20</b> | <b>20'968.20</b>                    |
| <b>5330 Leistungen an Pensionierte Nettoergebnis</b>                                            | <b>20'790.20</b> | <b>20'790.20</b> | <b>19'400</b> | <b>19'400</b> | <b>20'968.20</b> | <b>20'968.20</b>                    |
| 3064.00 Überbrückungsrenten                                                                     | 20'790.20        |                  | 19'400        |               | 20'968.20        |                                     |
| <b>535 Leistungen an das Alter Nettoergebnis</b>                                                | <b>39'047.13</b> | <b>39'047.13</b> | <b>62'100</b> | <b>62'100</b> | <b>42'279.97</b> | <b>7'014.00</b><br><b>35'265.97</b> |
| <b>5350 Leistungen an das Alter Nettoergebnis</b>                                               | <b>39'047.13</b> | <b>39'047.13</b> | <b>62'100</b> | <b>62'100</b> | <b>42'279.97</b> | <b>7'014.00</b><br><b>35'265.97</b> |
| 3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.                                      | 25'375.35        |                  | 25'400        |               | 24'975.60        |                                     |
| 3010.01 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel                                       | 1'214.35         |                  |               |               | 869.85           |                                     |
| 3010.09 Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals                                          | -1'042.85        |                  |               |               |                  |                                     |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                                         | 1'584.40         |                  | 1'600         |               | 1'603.65         |                                     |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                                                           | 3'277.75         |                  | 3'300         |               | 2'844.95         |                                     |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.                                    | 342.50           |                  | 300           |               | 345.30           |                                     |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                                  | 252.90           |                  | 300           |               | 269.75           |                                     |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                                             | 461.50           |                  | 400           |               | 467.30           |                                     |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen                                                              |                  |                  | 500           |               |                  |                                     |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                                                                | 7'235.75         |                  | 21'500        |               | 10'558.45        |                                     |
| 3130.03 Mitgliederbeiträge/Verbände                                                             | 345.48           |                  | 400           |               | 345.12           |                                     |
| 3199.00 Übriger Betriebsaufwand                                                                 |                  |                  | 400           |               |                  |                                     |
| 3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                                          |                  |                  | 6'500         |               |                  |                                     |
| 3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                                    |                  |                  | 1'500         |               |                  |                                     |
| 4290.00 Übrige Entgelte                                                                         |                  |                  |               |               |                  | 7'014.00                            |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                               | Rechnung 2024 |                          | Budget 2024 |                     | Rechnung 2023 |                           |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------|-------------|---------------------|---------------|---------------------------|
|                              |                                                               | Aufwand       | Ertrag                   | Aufwand     | Ertrag              | Aufwand       | Ertrag                    |
| 54                           | <b>Familie und Jugend<br/>Nettoergebnis</b>                   | 1'291'011.62  | 621'023.38<br>669'988.24 | 1'318'600   | 33'900<br>1'284'700 | 1'140'134.30  | 32'650.76<br>1'107'483.54 |
| 543                          | <b>Alimentenbevorschussung und -inkasso<br/>Nettoergebnis</b> | 80'781.15     | 1'200.00<br>79'581.15    | 100'000     | 100'000             | 56'675.00     | 1'200.00<br>55'475.00     |
| 5430                         | <b>Alimentenbevorschussung und -inkasso<br/>Nettoergebnis</b> | 80'781.15     | 1'200.00<br>79'581.15    | 100'000     | 100'000             | 56'675.00     | 1'200.00<br>55'475.00     |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                                 | 80'781.15     |                          | 100'000     |                     | 56'675.00     |                           |
| 4290.00                      | Ubrige Entgelte                                               |               | 1'200.00                 |             |                     |               | 1'200.00                  |
| 544                          | <b>Jugendschutz<br/>Nettoergebnis</b>                         | 1'155'832.97  | 584'767.72<br>571'065.25 | 1'071'600   | 18'300<br>1'053'300 | 1'007'949.70  | 23'726.06<br>984'223.64   |
| 5440                         | <b>Jugendschutz<br/>Nettoergebnis</b>                         | 1'155'832.97  | 584'767.72<br>571'065.25 | 1'071'600   | 18'300<br>1'053'300 | 1'007'949.70  | 23'726.06<br>984'223.64   |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.            | 112'278.30    |                          | 121'200     |                     | 122'795.25    |                           |
| 3010.01                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel             | 6'420.80      |                          | 8'000       |                     | 2'993.95      |                           |
| 3010.09                      | Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals                | -1'042.85     |                          |             |                     |               |                           |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 8'253.45      |                          | 7'800       |                     | 7'681.70      |                           |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 13'997.15     |                          | 13'600      |                     | 12'927.95     |                           |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.          | 1'764.50      |                          | 1'600       |                     | 1'639.25      |                           |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 1'317.85      |                          | 1'300       |                     | 1'292.05      |                           |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 2'164.45      |                          | 2'000       |                     | 2'017.15      |                           |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 6'089.05      |                          | 11'500      |                     | 4'599.10      |                           |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand Angestellte                           |               |                          | 1'500       |                     | 981.80        |                           |
| 3100.00                      | Büromaterial                                                  | 480.07        |                          | 1'500       |                     | 292.20        |                           |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 4'566.07      |                          | 10'600      |                     | 5'132.86      |                           |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    | 267.30        |                          | 1'000       |                     | 192.30        |                           |
| 3105.00                      | Lebensmittel                                                  | 6'284.61      |                          | 5'800       |                     | 5'550.08      |                           |
| 3106.00                      | Medizinisches Material                                        | 160.45        |                          | 800         |                     |               |                           |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 7'079.70      |                          |             |                     |               |                           |
| 3111.00                      | Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge           | 1'051.35      |                          | 2'500       |                     | 267.60        |                           |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                          |               |                          |             |                     | 299.00        |                           |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2024                                          |                  | Budget 2024      |                | Rechnung 2023  |                  |
|------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
|                              | Aufwand                                                | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag           |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                       | 155.00           |                  |                |                |                  |
| 3119.00                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen          | 509.50           | 2'000            |                | 2'659.00       |                  |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                  | 4'706.00         | 3'500            |                | 3'037.65       |                  |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                               | 796.17           | 3'400            |                | 1'576.60       |                  |
| 3130.01                      | Porti                                                  | 660.75           | 700              |                | 552.50         |                  |
| 3130.03                      | Mitgliederbeiträge/Verbände                            | 900.00           | 1'000            |                | 900.00         |                  |
| 3130.04                      | Telefon/Internet                                       | 2'344.90         | 1'500            |                | 2'380.85       |                  |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 1'162.50         |                  |                |                |                  |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                             | 454.00           |                  |                | 452.35         |                  |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                               | 335.05           | 300              |                | 313.80         |                  |
| 3140.00                      | Unterhalt an Grundstücken                              | 10'950.35        | 10'000           |                | 5'134.70       |                  |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                          | 9'704.95         | 12'100           |                | 7'358.30       |                  |
| 3151.00                      | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge      | 906.35           | 3'000            |                | 5'578.95       |                  |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                         |                  | 2'000            |                | 898.20         |                  |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                      | 578.40           |                  |                | 280.76         |                  |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                 | 480.90           | 200              |                | 133.60         |                  |
| 3192.00                      | Abgeltung von Rechten                                  | 483.90           | 500              |                | 482.55         |                  |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand                                |                  |                  |                | 769.60         |                  |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV               | 5'685.00         | 5'700            |                | 5'685.00       |                  |
| 3499.00                      | übriger Finanzaufwand                                  | 5.00             |                  |                | 1'910.95       |                  |
| 3631.00                      | Beiträge an Kantone und Konkordate                     | 943'808.80       | 835'000          |                | 799'182.10     |                  |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                          | 73.20            |                  |                |                |                  |
| 4250.00                      | Verkäufe                                               |                  |                  | 14'100         |                | 17'166.41        |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter       |                  |                  |                |                | 3'254.65         |
| 4472.00                      | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV            |                  |                  | 200            |                | 1'305.00         |
| 4612.00                      | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden       |                  |                  |                |                | 2'000.00         |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                  |                  |                  |                |                |                  |
| 463600                       | Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck |                  |                  | 4'000          |                |                  |
| <b>545</b>                   | <b>Leistungen an Familien</b>                          | <b>54'397.50</b> | <b>35'055.66</b> | <b>147'000</b> | <b>15'600</b>  | <b>7'724.70</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                  | <b>19'341.84</b> |                | <b>131'400</b> | <b>67'784.90</b> |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                                | Rechnung 2024       |                     | Budget 2024      |                  | Rechnung 2023       |                     |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                                                | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>5450</b>                  | <b>Leistungen an Familien</b>                                                  | <b>51'872.45</b>    | <b>35'055.66</b>    | <b>138'400</b>   | <b>12'600</b>    | <b>66'634.40</b>    | <b>7'724.70</b>     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                           |                     | <b>16'816.79</b>    |                  | <b>125'800</b>   |                     | <b>58'909.70</b>    |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                                  |                     |                     | 8'200            |                  |                     |                     |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                                   |                     |                     |                  |                  | 30.10               |                     |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                                       | 284.00              |                     | 2'000            |                  |                     |                     |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                                 | 9'991.50            |                     | 4'000            |                  |                     |                     |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                                                  | 41'596.95           |                     | 124'200          |                  | 66'604.30           |                     |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                               |                     | 10.00               |                  | 10'000           |                     | 7'944.05            |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                                   |                     | 14'353.56           |                  |                  |                     |                     |
| 4637.00                      | Beiträge von privaten Haushalten                                               |                     | 20'692.10           |                  | 2'600            |                     | -219.35             |
| <b>5451</b>                  | <b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>                                           | <b>2'525.05</b>     |                     | <b>8'600</b>     | <b>3'000</b>     | <b>8'875.20</b>     |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                           |                     | <b>2'525.05</b>     |                  | <b>5'600</b>     |                     | <b>8'875.20</b>     |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                                       | 810.75              |                     | 4'600            |                  |                     |                     |
| 3635.00                      | Beiträge an private Unternehmungen                                             | 1'714.30            |                     | 4'000            |                  | 7'971.30            |                     |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                                                  |                     |                     |                  |                  | 903.90              |                     |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                               |                     |                     |                  | 3'000            |                     |                     |
| <b>57</b>                    | <b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>                                               | <b>2'029'216.40</b> | <b>1'724'994.45</b> | <b>2'392'600</b> | <b>1'414'300</b> | <b>2'089'921.92</b> | <b>1'285'345.11</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                           |                     | <b>304'221.95</b>   |                  | <b>978'300</b>   |                     | <b>804'576.81</b>   |
| <b>571</b>                   | <b>Beihilfen / Zuschüsse</b>                                                   | <b>110'319.60</b>   | <b>77'224.00</b>    | <b>95'000</b>    | <b>70'700</b>    | <b>66'633.00</b>    | <b>47'656.00</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                           |                     | <b>33'095.60</b>    |                  | <b>24'300</b>    |                     | <b>18'977.00</b>    |
| <b>5710</b>                  | <b>Beihilfen / Zuschüsse</b>                                                   | <b>110'319.60</b>   | <b>77'224.00</b>    | <b>95'000</b>    | <b>70'700</b>    | <b>66'633.00</b>    | <b>47'656.00</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                           |                     | <b>33'095.60</b>    |                  | <b>24'300</b>    |                     | <b>18'977.00</b>    |
| 3181.24                      | Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen               | 7'643.60            |                     |                  |                  |                     |                     |
| 3637.24                      | Beihilfen                                                                      | 88'718.00           |                     | 55'000           |                  | 54'817.00           |                     |
| 3637.25                      | Kantonalrechtliche Zuschüsse                                                   | 13'958.00           |                     | 40'000           |                  | 11'816.00           |                     |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                          |                     | 77'224.00           |                  | 56'700           |                     | 44'281.00           |
| 4637.24                      | Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)                    |                     |                     |                  | 10'000           |                     | 2'310.00            |
| 4637.25                      | Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen) |                     |                     |                  | 4'000            |                     | 1'065.00            |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                         | Rechnung 2024     |                   | Budget 2024      |                | Rechnung 2023     |                   |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                                         | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>572</b>                   | <b>Wirtschaftliche Hilfe</b>                                            | <b>784'527.08</b> | <b>853'050.79</b> | <b>1'146'000</b> | <b>473'000</b> | <b>995'015.14</b> | <b>575'592.57</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                    | <b>68'523.71</b>  |                   |                  | <b>673'000</b> |                   | <b>419'422.57</b> |
| <b>5720</b>                  | <b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>                                | <b>784'527.08</b> | <b>853'050.79</b> | <b>1'146'000</b> | <b>473'000</b> | <b>995'015.14</b> | <b>575'592.57</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                    | <b>68'523.71</b>  |                   |                  | <b>673'000</b> |                   | <b>419'422.57</b> |
| 3637.30                      | Ges. wirtsch. Hilfe an schweizerische Staatsangehörige o. Kostenersatz  | 487'609.29        |                   | 840'000          |                | 722'503.01        |                   |
| 3637.34                      | Ge. Wirtsch. Hilfe an ausländische Staatsangehörige o. Kostenersatz     | 27'874.20         |                   | 96'000           |                | 72'950.67         |                   |
| 3637.35                      | Ges. wirtsch. Hilfe an ausl. Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz   | 269'043.59        |                   | 210'000          |                | 199'561.46        |                   |
| 4631.00                      | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                                   |                   | 0.10              |                  | 23'000         |                   | 17'475.40         |
| 4631.35                      | Kostenerstattungen Kanton für Ausländer mit Kostenersatz                |                   | 190'707.24        |                  | 200'000        |                   | 126'531.06        |
| 4637.30                      | Rückerstatt. Dritter für schweiz. Staatsangehörige ohne Kostenersatz    |                   | 614'303.05        |                  | 200'000        |                   | 393'180.94        |
| 4637.34                      | Rückerstatt. Dritter für ausl. Staatsangehörige ohne Kostenersatz       |                   | 2'851.80          |                  | 40'000         |                   | -6'419.78         |
| 4637.35                      | Rückerstatt. Dritter für ausl. Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz |                   | 45'188.60         |                  | 10'000         |                   | 44'824.95         |
| <b>573</b>                   | <b>Asylwesen</b>                                                        | <b>718'385.52</b> | <b>570'341.31</b> | <b>785'000</b>   | <b>741'800</b> | <b>561'035.57</b> | <b>513'920.00</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                    |                   | <b>148'044.21</b> |                  | <b>43'200</b>  |                   | <b>47'115.57</b>  |
| <b>5730</b>                  | <b>Asylwesen</b>                                                        | <b>718'385.52</b> | <b>570'341.31</b> | <b>785'000</b>   | <b>741'800</b> | <b>561'035.57</b> | <b>513'920.00</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                                    |                   | <b>148'044.21</b> |                  | <b>43'200</b>  |                   | <b>47'115.57</b>  |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.                      | 94'491.80         |                   | 94'500           |                | 40'063.40         |                   |
| 3010.01                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel                       | 2'966.20          |                   | 8'000            |                | 5'255.35          |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                         | 6'208.20          |                   | 6'100            |                | 2'887.40          |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                           | 9'025.20          |                   | 9'200            |                | 3'237.85          |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.                    | 1'298.45          |                   | 1'300            |                | 565.60            |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                  | 990.95            |                   | 1'100            |                | 485.65            |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                             | 1'580.20          |                   | 1'600            |                | 706.90            |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                            | 900.00            |                   | 5'000            |                |                   |                   |
| 3091.00                      | Personalwerbung                                                         |                   |                   | 300              |                |                   |                   |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                           | 26.00             |                   | 4'300            |                | 56.10             |                   |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                       |                   |                   | 1'000            |                |                   |                   |
| 3111.00                      | Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge                     | 793.95            |                   | 7'500            |                | 527.95            |                   |
| 3112.00                      | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                                   | 19.95             |                   | 7'500            |                |                   |                   |
| 3119.00                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                           | 7'461.05          |                   | 6'000            |                | 6'416.15          |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                 | Rechnung 2024     |                   | Budget 2024    |                | Rechnung 2023     |                   |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                                                              | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                | 18'542.10         |                   | 11'000         |                | 12'156.15         |                   |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                             | 33'350.38         |                   | 33'200         |                | 38'579.58         |                   |
| 3130.04 Telefon/Internet                                     | 214.10            |                   | 2'000          |                | 942.75            |                   |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien                             | 3'574.60          |                   | 2'000          |                | 3'444.60          |                   |
| 3137.00 Steuern und Abgaben                                  |                   |                   | 400            |                |                   |                   |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude                        | 152.40            |                   | 15'000         |                | 10'509.58         |                   |
| 3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge    |                   |                   | 3'000          |                | 181.35            |                   |
| 3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften                       | 232'794.05        |                   | 324'900        |                | 184'706.80        |                   |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen                               | 4.00              |                   |                |                | 18.00             |                   |
| 3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste                      |                   |                   |                |                | 72.35             |                   |
| 3637.00 Beiträge an private Haushalte                        | 303'991.94        |                   | 240'000        |                | 250'222.06        |                   |
| 3910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen                |                   |                   | 100            |                |                   |                   |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter     |                   |                   |                | 10'000         |                   |                   |
| 4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten                |                   | 558'855.21        |                | 711'800        |                   | 501'836.25        |
| 4637.00 Beiträge von privaten Haushalten                     |                   | 11'486.10         |                | 20'000         |                   | 12'083.75         |
| <b>579 Fürsorge, übriges Nettoergebnis</b>                   | <b>415'984.20</b> | <b>224'378.35</b> | <b>366'600</b> | <b>128'800</b> | <b>467'238.21</b> | <b>148'176.54</b> |
|                                                              |                   | <b>191'605.85</b> |                | <b>237'800</b> |                   | <b>319'061.67</b> |
| <b>5790 Fürsorge, übriges Nettoergebnis</b>                  | <b>415'984.20</b> | <b>224'378.35</b> | <b>366'600</b> | <b>128'800</b> | <b>467'238.21</b> | <b>148'176.54</b> |
|                                                              |                   | <b>191'605.85</b> |                | <b>237'800</b> |                   | <b>319'061.67</b> |
| 3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.   | 158'198.80        |                   | 156'400        |                | 201'152.00        |                   |
| 3010.01 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel    |                   |                   |                |                | 487.75            |                   |
| 3010.02 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich  |                   |                   |                |                | 3'451.15          |                   |
| 3010.09 Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals       | -1'390.50         |                   |                |                |                   |                   |
| 3049.00 Ubrige Zulagen                                       |                   |                   |                |                | 28.50             |                   |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten      | 10'067.75         |                   | 9'500          |                | 13'468.40         |                   |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                        | 15'123.75         |                   | 15'300         |                | 17'706.75         |                   |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers. | 2'151.85          |                   | 2'000          |                | 2'856.10          |                   |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse               | 1'607.30          |                   | 1'600          |                | 2'265.05          |                   |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen          | 2'620.75          |                   | 2'500          |                | 3'509.50          |                   |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals         | 7'500.00          |                   | 7'400          |                | 6'904.70          |                   |
| 3091.00 Personalwerbung                                      |                   |                   | 500            |                |                   |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2024 |            | Budget 2024 |        | Rechnung 2023 |           |
|------------------------------|---------------|------------|-------------|--------|---------------|-----------|
|                              | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag    |
| 3099.00                      |               |            | 100         |        |               |           |
| 3100.00                      |               |            | 500         |        | 196.90        |           |
| 3101.00                      |               |            | 3'400       |        |               |           |
| 3102.00                      | 1'487.70      |            | 1'400       |        | 101.00        |           |
| 3103.00                      | 830.00        |            | 500         |        | 85.00         |           |
| 3118.00                      | 8'062.45      |            | 5'600       |        |               |           |
| 3119.00                      |               |            | 1'000       |        | 40.15         |           |
| 3120.00                      | 622.80        |            |             |        | 80.80         |           |
| 3130.00                      | 7'268.55      |            | 13'900      |        | 823.98        |           |
| 3130.03                      | 2'765.65      |            | 2'600       |        | 2'650.10      |           |
| 3130.04                      | 276.00        |            | 500         |        | 236.00        |           |
| 3130.30                      | 135'396.50    |            | 20'000      |        | 116'424.60    |           |
| 3132.00                      | 3'481.50      |            | 10'500      |        | 8'950.80      |           |
| 3134.00                      | 17.70         |            |             |        | 16.05         |           |
| 3158.00                      |               |            |             |        | 5'988.10      |           |
| 3160.00                      | 11'505.00     |            | 4'000       |        | 19'505.00     |           |
| 3161.00                      | 647.55        |            | 1'500       |        | 870.48        |           |
| 3170.00                      | 189.90        |            | 200         |        | 222.10        |           |
| 3181.00                      | 990.00        |            |             |        | 800.00        |           |
| 3199.00                      | 88.40         |            | 1'500       |        |               |           |
| 3320.00                      |               |            |             |        | 17'100.35     |           |
| 3611.00                      | 46.80         |            | 600         |        | 44.90         |           |
| 3613.00                      | 46'428.00     |            | 40'000      |        | 41'272.00     |           |
| 3614.30                      |               |            | 63'600      |        |               |           |
| 4260.00                      |               |            |             | 5'000  |               | 12'054.00 |
| 4260.30                      |               |            |             | 50'000 |               | 11'871.05 |
|                              |               |            |             |        |               |           |
| 4390.00                      |               | 3'487.00   |             | 5'000  |               | 4'203.60  |
| 4480.00                      |               | 59'544.00  |             | 20'000 |               | 38'539.90 |
| 4611.00                      |               | 4'323.70   |             | 4'300  |               | 4'155.05  |
| 4631.00                      |               | 157'023.65 |             | 44'500 |               | 77'352.94 |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                      | Rechnung 2024 |                            | Budget 2024 |                    | Rechnung 2023 |                            |
|------------------------------|------------------------------------------------------|---------------|----------------------------|-------------|--------------------|---------------|----------------------------|
|                              |                                                      | Aufwand       | Ertrag                     | Aufwand     | Ertrag             | Aufwand       | Ertrag                     |
| 59                           | Soziale Wohlfart, übriges<br>Nettoergebnis           | 2'500.00      | 2'500.00                   | 2'500       | 2'500              | 2'500.00      | 2'500.00                   |
| 592                          | Hilfsaktionen im Inland<br>Nettoergebnis             | 2'500.00      | 2'500.00                   | 2'500       | 2'500              | 2'500.00      | 2'500.00                   |
| 5920                         | Hilfsaktionen im Inland<br>Nettoergebnis             | 2'500.00      | 2'500.00                   | 2'500       | 2'500              | 2'500.00      | 2'500.00                   |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 2'500.00      |                            | 2'500       |                    | 2'500.00      |                            |
| 6                            | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG<br>Nettoergebnis | 1'900'775.16  | 851'875.48<br>1'048'899.68 | 1'764'700   | 805'500<br>959'200 | 1'900'120.20  | 861'450.69<br>1'038'669.51 |
| 61                           | Strassenverkehr<br>Nettoergebnis                     | 1'423'476.31  | 822'206.48<br>601'269.83   | 1'286'800   | 778'000<br>508'800 | 1'375'238.94  | 835'800.69<br>539'438.25   |
| 615                          | Gemeindestrassen<br>Nettoergebnis                    | 1'288'404.37  | 746'881.34<br>541'523.03   | 1'155'200   | 715'800<br>439'400 | 1'276'091.97  | 781'907.47<br>494'184.50   |
| 6150                         | Gemeindestrassen<br>Nettoergebnis                    | 1'288'404.37  | 746'881.34<br>541'523.03   | 1'155'200   | 715'800<br>439'400 | 1'276'091.97  | 781'907.47<br>494'184.50   |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.   | 127'474.35    |                            | 125'400     |                    | 122'745.70    |                            |
| 3010.01                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel    | 4'277.50      |                            | 4'500       |                    | 5'033.90      |                            |
| 3010.02                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich  |               |                            |             |                    | 314.95        |                            |
| 3010.09                      | Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals       |               |                            |             |                    | -195.25       |                            |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                       | 65.25         |                            |             |                    | 239.25        |                            |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten      | 8'229.65      |                            | 8'100       |                    | 8'003.50      |                            |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                        | 14'052.40     |                            | 13'500      |                    | 14'155.65     |                            |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers. | 3'291.45      |                            | 2'800       |                    | 3'217.25      |                            |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse               | 1'313.75      |                            | 1'400       |                    | 1'345.30      |                            |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen          | 1'974.25      |                            | 2'100       |                    | 1'917.60      |                            |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals         | 834.00        |                            | 4'800       |                    | 2'530.00      |                            |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand Angestellte                  | 132.20        |                            |             |                    | 72.00         |                            |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                   | Rechnung 2024 |        | Budget 2024 |        | Rechnung 2023 |        |
|----------------------------------------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
|                                                                | Aufwand       | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 3100.00 Büromaterial                                           |               |        | 600         |        | 129.35        |        |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial                          | 52'430.86     |        | 39'100      |        | 40'589.52     |        |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen                             | 468.60        |        | 1'300       |        | 30.00         |        |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften                           | 107.05        |        | 100         |        | 66.00         |        |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte                      | 2'000.00      |        | 2'000       |        | 380.05        |        |
| 3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge    | 13'998.35     |        | 9'800       |        | 4'973.85      |        |
| 3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                  | 1'411.20      |        | 1'800       |        | 1'439.80      |        |
| 3113.00 Anschaffung Hardware                                   | 409.00        |        |             |        | 137.70        |        |
| 3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen          |               |        | 500         |        | 836.30        |        |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                  | 100'467.70    |        | 85'000      |        | 99'359.90     |        |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                               | 20'239.09     |        | 18'300      |        | 27'217.13     |        |
| 3130.01 Porti                                                  |               |        | 100         |        |               |        |
| 3130.03 Mitgliederbeiträge/Verbände                            | 75.00         |        | 1'200       |        | 75.00         |        |
| 3130.04 Telefon/Internet                                       | 2'586.60      |        | 3'300       |        | 2'593.25      |        |
| 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 12'281.10     |        | 6'000       |        | 2'835.15      |        |
| 3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand                             | 194.60        |        |             |        |               |        |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien                               | 1'707.25      |        | 1'700       |        | 1'619.70      |        |
| 3137.00 Steuern und Abgaben                                    | 726.00        |        | 800         |        | 554.00        |        |
| 3140.00 Unterhalt an Grundstücken                              | 4'212.65      |        | 6'000       |        |               |        |
| 3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege                        | 299'499.13    |        | 234'500     |        | 263'154.05    |        |
| 3141.01 Winterdienst                                           | 63'685.70     |        | 68'500      |        | 81'240.00     |        |
| 3141.02 Strassenreinigung                                      | 72'759.70     |        | 80'000      |        | 62'083.50     |        |
| 3141.03 Strassenbeleuchtung                                    | 9'767.75      |        | 15'000      |        | 7'084.20      |        |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude                          | 524.30        |        |             |        |               |        |
| 3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge      | 17'566.95     |        | 16'000      |        | 41'440.35     |        |
| 3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen                         |               |        | 700         |        |               |        |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien                      | 1'565.05      |        | 1'000       |        | 37.52         |        |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen                                 | 716.20        |        | 800         |        | 150.60        |        |
| 3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste                        |               |        |             |        | 1'360.00      |        |
| 3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen und Wege VV        | 423'575.14    |        | 390'000     |        | 404'322.20    |        |
| 3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                 | 8'051.60      |        | 8'000       |        | 8'050.00      |        |
| 3511.00 Einlagen in Fonds des Eigenkapitals                    | 15'000.00     |        |             |        | 60'000.00     |        |
| 3900.00 Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen        | 333.00        |        | 200         |        | 2'853.00      |        |
| 3910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen                  | 400.00        |        | 300         |        | 2'100.00      |        |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                 | Rechnung 2024     |                  | Budget 2024    |               | Rechnung 2023    |                  |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|------------------|
|                                                              | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand        | Ertrag        | Aufwand          | Ertrag           |
| 4200.00 Ersatzabgaben                                        |                   | 15'000.00        |                |               |                  | 60'000.00        |
| 4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen              |                   | 77'807.25        |                | 19'200        |                  | 25'900.10        |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter     |                   |                  |                | 500           |                  | -305.90          |
| 4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV          |                   | 560.00           |                | 40'000        |                  | 43'320.00        |
| 4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten         |                   | 21'524.73        |                | 15'000        |                  | 16'320.33        |
| 4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten                |                   | 631'989.36       |                | 630'000       |                  | 629'418.94       |
| 4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen   |                   |                  |                | 500           |                  | 3'454.00         |
| 4910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen                |                   |                  |                | 10'600        |                  | 3'800.00         |
| <b>619 Strassen, übriges</b>                                 | <b>135'071.94</b> | <b>75'325.14</b> | <b>131'600</b> | <b>62'200</b> | <b>99'146.97</b> | <b>53'893.22</b> |
| <b>Nettoergebnis</b>                                         |                   | <b>59'746.80</b> |                | <b>69'400</b> |                  | <b>45'253.75</b> |
| <b>6190 Strassen, übriges</b>                                | <b>135'071.94</b> | <b>75'325.14</b> | <b>131'600</b> | <b>62'200</b> | <b>99'146.97</b> | <b>53'893.22</b> |
| <b>Nettoergebnis</b>                                         |                   | <b>59'746.80</b> |                | <b>69'400</b> |                  | <b>45'253.75</b> |
| 3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.   | 18'081.70         |                  | 18'100         |               | 17'797.00        |                  |
| 3010.01 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel    | 162.10            |                  |                |               | 406.45           |                  |
| 3010.09 Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals       |                   |                  |                |               | -312.10          |                  |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten      | 1'171.25          |                  | 1'200          |               | 1'129.30         |                  |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                        | 2'012.35          |                  | 2'100          |               | 1'966.70         |                  |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers. | 250.00            |                  | 300            |               | 236.50           |                  |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse               | 187.65            |                  | 200            |               | 189.45           |                  |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen          | 261.05            |                  | 300            |               | 245.80           |                  |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand Angestellte                  | 547.60            |                  |                |               | 386.70           |                  |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial                        | 3'407.05          |                  | 3'000          |               | 4'584.91         |                  |
| 3106.00 Medizinisches Material                               |                   |                  |                |               | 98.45            |                  |
| 3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge  | 3'572.85          |                  | 2'000          |               | 3'492.45         |                  |
| 3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                | 96.85             |                  |                |               | 56.90            |                  |
| 3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen        | 189.80            |                  | 600            |               |                  |                  |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                | 38'660.84         |                  | 19'100         |               | 8'022.02         |                  |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                             |                   |                  | 1'000          |               | 7'425.90         |                  |
| 3130.04 Telefon/Internet                                     | 480.50            |                  | 500            |               | 479.45           |                  |
| 3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand                           | 8'461.90          |                  | 9'000          |               |                  |                  |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien                             | 2'370.20          |                  | 2'300          |               | 2'238.00         |                  |
| 3140.00 Unterhalt an Grundstücken                            |                   |                  | 3'000          |               |                  |                  |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2024                                     |                   | Budget 2024       |                | Rechnung 2023  |                   |
|------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|
|                              | Aufwand                                           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag            |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                       | 186.10            | 1'000             |                | 356.13         |                   |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                     | 26'704.55         | 34'200            |                | 28'819.41      |                   |
| 3151.00                      | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 664.20            | 1'000             |                | 1'379.05       |                   |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                 | 3'749.40          | 2'500             |                | 64.60          |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                            |                   |                   |                | 15.90          |                   |
| 3199.00                      | Ubriger Betriebsaufwand                           | 328.00            |                   |                | 242.00         |                   |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV          | 16'326.00         | 16'300            |                | 16'326.00      |                   |
| 3910.00                      | Int. Verrechnung von Dienstleistungen             | 7'200.00          | 13'400            |                | 3'500.00       |                   |
| 3930.00                      | Int. Verrechnung von Betriebs-/Verwaltungskosten  |                   | 500               |                |                |                   |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter  |                   |                   | 3'500          |                | 2'760.00          |
| 4470.00                      | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV            |                   |                   | 27'500         |                | 27'480.00         |
| 4472.00                      | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV       |                   |                   | 2'000          |                | 600.00            |
| 4479.00                      | Übrige Erträge Liegenschaften VV                  |                   |                   | 4'000          |                | 4'753.22          |
| 4930.00                      | Int. Verrechnung von Betriebskosten               |                   |                   | 25'200         |                | 18'300.00         |
| <b>62</b>                    | <b>Öffentlicher Verkehr</b>                       | <b>477'298.85</b> | <b>29'669.00</b>  | <b>477'900</b> | <b>27'500</b>  | <b>524'881.26</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                              |                   | <b>447'629.85</b> |                | <b>450'400</b> | <b>499'231.26</b> |
| <b>621</b>                   | <b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>          | <b>195'466.35</b> |                   | <b>201'000</b> | <b>500</b>     | <b>203'637.61</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                              |                   | <b>195'466.35</b> |                | <b>200'500</b> | <b>203'637.61</b> |
| <b>6210</b>                  | <b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>          | <b>195'466.35</b> |                   | <b>201'000</b> | <b>500</b>     | <b>203'637.61</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                              |                   | <b>195'466.35</b> |                | <b>200'500</b> | <b>203'637.61</b> |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                          | 55.95             | 100               |                | 54.20          |                   |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                     | 10'467.40         | 16'700            |                | 20'022.15      |                   |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV          |                   |                   |                | 203.26         |                   |
| 3631.00                      | Beiträge an Kantone und Konkordate                | 184'943.00        | 184'100           |                | 183'158.00     |                   |
| 3910.00                      | Int. Verrechnung von Dienstleistungen             |                   | 100               |                | 200.00         |                   |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter  |                   |                   | 500            |                |                   |
| <b>622</b>                   | <b>Regionalverkehr</b>                            | <b>250'858.00</b> |                   | <b>250'900</b> |                | <b>295'577.00</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                              |                   | <b>250'858.00</b> |                | <b>250'900</b> | <b>295'577.00</b> |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                      | Rechnung 2024       |                     | Budget 2024      |                  | Rechnung 2023       |                     |
|------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                      | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>6220</b>                  | <b>Regionalverkehr</b>                               | <b>250'858.00</b>   |                     | <b>250'900</b>   |                  | <b>295'577.00</b>   |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                     | <b>250'858.00</b>   |                  | <b>250'900</b>   |                     | <b>295'577.00</b>   |
| 3634.00                      | Beiträge an öffentliche Unternehmungen               | 250'858.00          |                     | 250'900          |                  | 295'577.00          |                     |
| <b>629</b>                   | <b>Öffentlicher Verkehr, übriges</b>                 | <b>30'974.50</b>    | <b>29'669.00</b>    | <b>26'000</b>    | <b>27'000</b>    | <b>25'666.65</b>    | <b>25'650.00</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                     | <b>1'305.50</b>     | <b>1'000</b>     |                  |                     | <b>16.65</b>        |
| <b>6290</b>                  | <b>Öffentlicher Verkehr, übriges</b>                 | <b>30'974.50</b>    | <b>29'669.00</b>    | <b>26'000</b>    | <b>27'000</b>    | <b>25'666.65</b>    | <b>25'650.00</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                     | <b>1'305.50</b>     | <b>1'000</b>     |                  |                     | <b>16.65</b>        |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand                              | 30'974.50           |                     | 26'000           |                  | 25'666.65           |                     |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen                          |                     |                     |                  |                  |                     | 92.00               |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen              |                     | 398.00              |                  |                  |                     | 230.00              |
| 4250.00                      | Verkäufe                                             |                     | 29'271.00           |                  | 27'000           |                     | 25'328.00           |
| <b>7</b>                     | <b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>                  | <b>2'764'742.84</b> | <b>2'442'592.97</b> | <b>2'914'700</b> | <b>2'519'600</b> | <b>2'659'663.03</b> | <b>2'357'009.72</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                     | <b>322'149.87</b>   |                  | <b>395'100</b>   |                     | <b>302'653.31</b>   |
| <b>71</b>                    | <b>Wasserversorgung</b>                              | <b>953'495.35</b>   | <b>953'495.35</b>   | <b>962'900</b>   | <b>962'900</b>   | <b>920'142.05</b>   | <b>920'142.05</b>   |
| <b>710</b>                   | <b>Wasserversorgung</b>                              | <b>953'495.35</b>   | <b>953'495.35</b>   | <b>962'900</b>   | <b>962'900</b>   | <b>920'142.05</b>   | <b>920'142.05</b>   |
| <b>7101</b>                  | <b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>                  | <b>953'495.35</b>   | <b>953'495.35</b>   | <b>962'900</b>   | <b>962'900</b>   | <b>920'142.05</b>   | <b>920'142.05</b>   |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.   | 203'929.45          |                     | 212'500          |                  | 179'622.45          |                     |
| 3010.01                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel    | 2'005.45            |                     | 2'500            |                  | 2'001.15            |                     |
| 3010.02                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich  |                     |                     |                  |                  | 367.40              |                     |
| 3010.09                      | Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals       | -2'044.90           |                     |                  |                  | -117.15             |                     |
| 3049.00                      | Übrige Zulagen                                       | 4.35                |                     |                  |                  |                     |                     |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten      | 13'302.60           |                     | 13'400           |                  | 12'152.70           |                     |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                        | 21'604.30           |                     | 21'500           |                  | 20'192.40           |                     |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers. | 5'273.60            |                     | 5'200            |                  | 4'932.60            |                     |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse               | 2'122.85            |                     | 2'300            |                  | 2'044.25            |                     |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen          | 3'192.60            |                     | 3'500            |                  | 2'888.65            |                     |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals         | 2'547.59            |                     | 3'900            |                  | 1'609.58            |                     |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand Angestellte                  | 138.76              |                     |                  |                  |                     |                     |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                   | Rechnung 2024 |        | Budget 2024 |        | Rechnung 2023 |        |
|----------------------------------------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
|                                                                | Aufwand       | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 3100.00 Büromaterial                                           |               |        | 200         |        |               |        |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial                          | 73'756.78     |        | 111'500     |        | 83'117.09     |        |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen                             | 111.01        |        | 300         |        |               |        |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte                      | 1'771.05      |        | 3'000       |        | 1'953.57      |        |
| 3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge    | 57'704.73     |        | 64'200      |        | 47'000.19     |        |
| 3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                  | 691.72        |        | 600         |        | 2'197.18      |        |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                  | 19'725.47     |        | 9'000       |        | 10'094.80     |        |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                               | 35'303.36     |        | 27'000      |        | 36'507.40     |        |
| 3130.01 Porti                                                  | 994.41        |        | 2'100       |        | 1'693.00      |        |
| 3130.03 Mitgliederbeiträge/Verbände                            | 110.00        |        | 200         |        | 110.00        |        |
| 3130.04 Telefon/Internet                                       | 2'471.24      |        | 1'800       |        | 2'411.02      |        |
| 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 34'299.36     |        | 35'800      |        | 37'796.42     |        |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien                               | 2'942.65      |        | 3'100       |        | 2'977.05      |        |
| 3137.00 Steuern und Abgaben                                    | 1'484.50      |        | 2'000       |        | 1'179.50      |        |
| 3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege                        | 777.10        |        |             |        |               |        |
| 3142.00 Unterhalt Wasserbau                                    | 53.19         |        |             |        |               |        |
| 3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten                            | 204'801.57    |        | 215'900     |        | 248'879.53    |        |
| 3143.01 Leitungsbrüche                                         | 11'843.38     |        | 75'000      |        | 16'534.54     |        |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude                          | 2'189.22      |        |             |        |               |        |
| 3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge      | 18'091.44     |        | 12'000      |        | 12'173.85     |        |
| 3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen                         | 16'734.91     |        | 17'000      |        | 9'016.41      |        |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien                      | 625.02        |        | 1'000       |        |               |        |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen                                 | 246.05        |        | 600         |        | 626.46        |        |
| 3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste                        | 652.35        |        |             |        | 0.05          |        |
| 3199.00 Übriger Betriebsaufwand                                | 1'522.11      |        | 4'000       |        | 4'515.83      |        |
| 3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV        | 41'849.01     |        | 49'700      |        | 34'919.00     |        |
| 3300.90 Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV       | -58.00        |        | -100        |        | -58.00        |        |
| 3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK                | 149'988.38    |        | 37'900      |        | 132'413.95    |        |
| 3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate                     |               |        | 200         |        |               |        |
| 3635.00 Beiträge an private Unternehmungen                     | 2'379.69      |        | 900         |        | 130.18        |        |
| 3900.00 Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen        | 600.00        |        | 2'000       |        | 600.00        |        |
| 3910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen                  | 1'000.00      |        | 1'200       |        | 1'100.00      |        |
| 3930.00 Int. Verrechnung von Betriebs-/Verwaltungskosten       | 7'800.00      |        | 5'300       |        | 4'000.00      |        |
| 3940.10 Int. Verr. von kalk. Zins u. Finanzaufwand Wasser      | 8'957.00      |        | 14'700      |        | 2'559.00      |        |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2024                                          |                   | Budget 2024       |                | Rechnung 2023  |                   |                   |
|------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              | Aufwand                                                | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag            |                   |
| 4210.00                      |                                                        | 3'530.00          |                   | 1'900          |                | 930.00            |                   |
| 4240.00                      |                                                        | 825'763.10        |                   | 845'000        |                | 811'819.45        |                   |
| 4240.10                      |                                                        | 40'100.60         |                   | 45'000         |                | 51'216.00         |                   |
| 4260.00                      |                                                        | 3'521.65          |                   | 10'000         |                | 4'004.60          |                   |
| 4611.00                      |                                                        | 23'324.00         |                   | 23'300         |                | 23'256.00         |                   |
| 4910.00                      |                                                        | 29'900.00         |                   | 11'200         |                | 15'900.00         |                   |
| 4940.00                      |                                                        | 27'356.00         |                   | 26'500         |                | 13'016.00         |                   |
| <b>72</b>                    | <b>Abwasserbeseitigung</b>                             | <b>929'202.45</b> | <b>929'202.45</b> | <b>977'600</b> | <b>977'600</b> | <b>888'230.56</b> | <b>888'230.56</b> |
| <b>720</b>                   | <b>Abwasserbeseitigung</b>                             | <b>929'202.45</b> | <b>929'202.45</b> | <b>977'600</b> | <b>977'600</b> | <b>888'230.56</b> | <b>888'230.56</b> |
| <b>7201</b>                  | <b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>           | <b>929'202.45</b> | <b>929'202.45</b> | <b>977'600</b> | <b>977'600</b> | <b>888'230.56</b> | <b>888'230.56</b> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.     | 73'223.15         |                   | 73'300         |                | 62'479.05         |                   |
| 3010.01                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel      |                   |                   |                |                | 60.00             |                   |
| 3010.02                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich    |                   |                   |                |                | 209.95            |                   |
| 3010.09                      | Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals         |                   |                   |                |                | -39.05            |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten        | 4'703.05          |                   | 4'700          |                | 4'028.60          |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                          | 7'816.95          |                   | 7'900          |                | 6'628.60          |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.   | 1'567.30          |                   | 1'500          |                | 1'418.95          |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                 | 750.05            |                   | 800            |                | 677.35            |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen            | 1'210.30          |                   | 1'200          |                | 1'017.00          |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals           | 724.64            |                   | 1'400          |                |                   |                   |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                          | 1'727.98          |                   | 4'000          |                | 1'919.62          |                   |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                             |                   |                   | 500            |                | 17.18             |                   |
| 3111.00                      | Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge    | 5'095.98          |                   | 6'000          |                | 1'100.00          |                   |
| 3112.00                      | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                  |                   |                   | 300            |                |                   |                   |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                       |                   |                   |                |                | 3'500.00          |                   |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                  | 8'595.92          |                   | 6'000          |                | 19'487.98         |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                               | 13'212.01         |                   | 11'000         |                | 8'385.89          |                   |
| 3130.01                      | Porti                                                  | 685.40            |                   | 1'000          |                |                   |                   |
| 3130.04                      | Telefon/Internet                                       | 560.01            |                   | 800            |                |                   |                   |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 18'127.82         |                   | 9'000          |                | 39'334.03         |                   |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                               | 1'390.35          |                   | 800            |                | 707.00            |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                    | Rechnung 2024     |                   | Budget 2024    |                | Rechnung 2023     |                   |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                                                                 | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3137.00 Steuern und Abgaben                                     | 677.30            |                   | 1'200          |                | 858.20            |                   |
| 3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten                             | 137'589.43        |                   | 141'000        |                | 134'285.24        |                   |
| 3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge       | 6'505.97          |                   | 10'100         |                | 2'655.25          |                   |
| 3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen                          | 8'278.00          |                   | 5'000          |                | 4'246.47          |                   |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen                                  | 83.81             |                   | 200            |                | 320.00            |                   |
| 3199.00 Ubriger Betriebsaufwand                                 | 11'390.84         |                   | 5'000          |                | 555.99            |                   |
| 3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV         | -19'297.00        |                   | -16'600        |                | -17'909.00        |                   |
| 3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                  | 7'290.00          |                   | 7'300          |                | 7'290.00          |                   |
| 3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immat. Anlagen        | 71'268.00         |                   | 60'800         |                | 71'267.00         |                   |
| 3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen           | 547'486.19        |                   | 606'200        |                | 524'198.26        |                   |
| 3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Gde     |                   |                   | 7'400          |                |                   |                   |
| 3900.00 Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen         | 600.00            |                   | 1'500          |                | 600.00            |                   |
| 3910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen                   | 500.00            |                   | 500            |                | 500.00            |                   |
| 3930.00 Int. Verrechnung von Betriebs-/Verwaltungskosten        | 500.00            |                   | 500            |                | 500.00            |                   |
| 3940.20 Int. Verr. von kalk. Zins u. Finanzaufwand Abwasser     | 16'939.00         |                   | 17'300         |                | 7'931.00          |                   |
| 4210.00 Gebühren für Amtshandlungen                             |                   | 11'459.40         |                | 2'000          |                   | 2'800.00          |
| 4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen                 |                   | 572'040.60        |                | 570'000        |                   | 563'346.95        |
| 4240.10 Benützungsgebühren Eigenverbrauch                       |                   | 70'443.45         |                | 85'000         |                   | 78'369.45         |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter        |                   | 63.75             |                | 2'500          |                   | 830.00            |
| 4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK              |                   | 245'699.25        |                | 288'700        |                   | 223'518.16        |
| 4910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen                   |                   | 3'800.00          |                | 3'400          |                   | 5'400.00          |
| 4940.00 Int. Verrechnung von kalkulat. Zinsen und Finanzaufwand |                   | 25'696.00         |                | 26'000         |                   | 13'966.00         |
| <b>73 Abfallwirtschaft</b>                                      | <b>559'231.06</b> | <b>525'919.93</b> | <b>581'200</b> | <b>554'800</b> | <b>521'448.83</b> | <b>491'105.93</b> |
| <b>Nettoergebnis</b>                                            |                   | <b>33'311.13</b>  |                | <b>26'400</b>  |                   | <b>30'342.90</b>  |
| <b>730 Abfallwirtschaft</b>                                     | <b>559'231.06</b> | <b>525'919.93</b> | <b>581'200</b> | <b>554'800</b> | <b>521'448.83</b> | <b>491'105.93</b> |
| <b>Nettoergebnis</b>                                            |                   | <b>33'311.13</b>  |                | <b>26'400</b>  |                   | <b>30'342.90</b>  |
| <b>7300 Abfallwirtschaft</b>                                    | <b>43'426.63</b>  | <b>10'115.50</b>  | <b>31'300</b>  | <b>4'900</b>   | <b>35'832.70</b>  | <b>5'489.80</b>   |
| <b>Nettoergebnis</b>                                            |                   | <b>33'311.13</b>  |                | <b>26'400</b>  |                   | <b>30'342.90</b>  |
| 3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Behörden       |                   |                   |                |                | 675.00            |                   |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                   | 6'173.70          |                   | 3'400          |                | 3'542.60          |                   |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                                | 432.40            |                   | 500            |                | 1'072.35          |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                 | Rechnung 2024     |                   | Budget 2024    |                | Rechnung 2023     |                   |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                                                              | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien                             | 153.15            |                   | 200            |                | 145.45            |                   |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude                        | 7'930.50          |                   | 1'000          |                | 3'276.20          |                   |
| 3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge    | 679.20            |                   | 3'000          |                | 908.35            |                   |
| 3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste                      | 395.00            |                   |                |                |                   |                   |
| 3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände       | 15'174.38         |                   | 14'700         |                | 15'538.15         |                   |
| 3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen               | 6'388.30          |                   | 5'200          |                | 5'974.60          |                   |
| 3910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen                | 6'100.00          |                   | 3'300          |                | 4'700.00          |                   |
| 4250.00 Verkäufe                                             |                   | 1'541.10          |                |                |                   |                   |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter     |                   | 8'374.40          |                | 4'200          |                   | 5'289.80          |
| 4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV          |                   | 200.00            |                | 700            |                   | 200.00            |
| <b>7301 Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>               | <b>515'804.43</b> | <b>515'804.43</b> | <b>549'900</b> | <b>549'900</b> | <b>485'616.13</b> | <b>485'616.13</b> |
| 3010.00 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.   | 88'550.35         |                   | 91'600         |                | 74'404.75         |                   |
| 3010.01 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel    | 25'225.10         |                   | 26'000         |                | 22'643.20         |                   |
| 3010.02 Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals zusätzlich  |                   |                   |                |                | 157.45            |                   |
| 3010.09 Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals       |                   |                   |                |                | -312.40           |                   |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten      | 7'013.20          |                   | 6'800          |                | 5'832.65          |                   |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen                        | 13'068.90         |                   | 12'500         |                | 10'950.15         |                   |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers. | 2'499.85          |                   | 2'300          |                | 2'318.40          |                   |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse               | 1'120.75          |                   | 1'000          |                | 981.55            |                   |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen          | 1'729.85          |                   | 1'600          |                | 1'477.75          |                   |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals         |                   |                   | 1'200          |                | 965.00            |                   |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand Angestellte                  |                   |                   |                |                | 24.00             |                   |
| 3100.00 Büromaterial                                         |                   |                   | 500            |                |                   |                   |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial                        | 2'190.39          |                   | 1'500          |                | 1'734.42          |                   |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen                           | 2'960.64          |                   | 2'800          |                | 2'136.81          |                   |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften                         |                   |                   |                |                | 497.56            |                   |
| 3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge  | 3'059.02          |                   | 5'400          |                | 1'842.53          |                   |
| 3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                | 222.85            |                   | 200            |                | 169.08            |                   |
| 3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen        | 3'000.37          |                   | 4'000          |                | 1'294.02          |                   |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                             | 173'311.59        |                   | 172'300        |                | 167'673.22        |                   |
| 3130.01 Porti                                                | 914.65            |                   | 1'100          |                | 1'332.20          |                   |
| 3130.03 Mitgliederbeiträge/Verbände                          | 600.00            |                   | 600            |                | 557.10            |                   |
| 3130.04 Telefon/Internet                                     | 255.35            |                   | 400            |                | 263.84            |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                        | Rechnung 2024    |                  | Budget 2024   |               | Rechnung 2023    |                  |
|---------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
|                                                                     | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand          | Ertrag           |
| 3130.05 Abfuhr und Verbrennung                                      | 150'988.51       |                  | 166'000       |               | 154'352.01       |                  |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien                                    | 811.65           |                  | 900           |               | 835.45           |                  |
| 3137.00 Steuern und Abgaben                                         | 109.00           |                  | 100           |               | 109.00           |                  |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude                               | 2'226.14         |                  | 3'700         |               | 12'858.83        |                  |
| 3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge           | 4'236.34         |                  | 3'100         |               | 1'828.47         |                  |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien                           | 3'600.00         |                  | 3'600         |               | 3'642.90         |                  |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen                                      | 21.65            |                  | 200           |               | 18.38            |                  |
| 3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste                             | 162.52           |                  |               |               | 243.20           |                  |
| 3199.00 Ubriger Betriebsaufwand                                     | 550.06           |                  |               |               | 142.16           |                  |
| 3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                    | 1'896.00         |                  | 1'900         |               | 1'896.00         |                  |
| 3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                      |                  |                  | 6'900         |               |                  |                  |
| 3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate                   | 5'182.20         |                  | 5'300         |               | 5'176.80         |                  |
| 3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände              | 1'565.60         |                  | 1'900         |               | 1'766.05         |                  |
| 3707.00 Durchlaufende Beiträge an private Haushalte                 | 3'487.00         |                  | 5'000         |               | 4'203.60         |                  |
| 3900.00 Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen             | 14'244.90        |                  | 18'000        |               | 600.00           |                  |
| 3910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen                       | 500.00           |                  | 500           |               | 500.00           |                  |
| 3930.00 Int. Verrechnung von Betriebs-/Verwaltungskosten            | 500.00           |                  | 500           |               | 500.00           |                  |
| 3940.30 Int. Verr. von kalk. Zins u. Finanzaufwand Abfall           |                  |                  | 500           |               |                  |                  |
| 4120.00 Konzessionen                                                |                  | 100.00           |               | 100           |                  | 100.00           |
| 4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen                     |                  | 208'520.75       |               | 205'500       |                  | 206'121.78       |
| 4240.10 Benützungsgebühren Eigenverbrauch                           |                  | 1'050.00         |               | 1'200         |                  | 1'050.00         |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter            |                  | 49'777.27        |               | 64'300        |                  | 40'625.69        |
| 4270.00 Bussen                                                      |                  |                  |               | 4'000         |                  | 85.00            |
| 4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK                  |                  | 33'137.71        |               | 18'500        |                  | 17'463.61        |
| 4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden            |                  | 203'904.70       |               | 230'000       |                  | 200'915.45       |
| 4706.00 Durchlaufende Beiträge von Organisationen ohne Erwerbszweck |                  | 3'487.00         |               | 5'000         |                  | 4'203.60         |
| 4910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen                       |                  | 10'900.00        |               | 16'200        |                  | 12'500.00        |
| 4940.00 Int. Verrechnung von kalkul. Zinsen und Finanzaufwand       |                  | 4'927.00         |               | 5'100         |                  | 2'551.00         |
| <b>74 Verbauungen</b>                                               | <b>57'227.08</b> |                  | <b>79'700</b> |               | <b>59'242.37</b> |                  |
| <b>Nettoergebnis</b>                                                |                  | <b>57'227.08</b> |               | <b>79'700</b> |                  | <b>59'242.37</b> |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                        | Rechnung 2024    |                  | Budget 2024   |               | Rechnung 2023    |                  |
|------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
|                              |                                                        | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand          | Ertrag           |
| <b>741</b>                   | <b>Gewässerverbauungen</b>                             | <b>57'227.08</b> |                  | <b>79'700</b> |               | <b>59'242.37</b> |                  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                  | <b>57'227.08</b> |               | <b>79'700</b> |                  | <b>59'242.37</b> |
| <b>7410</b>                  | <b>Gewässerverbauungen</b>                             | <b>57'227.08</b> |                  | <b>79'700</b> |               | <b>59'242.37</b> |                  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                  | <b>57'227.08</b> |               | <b>79'700</b> |                  | <b>59'242.37</b> |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                             | 1'259.35         |                  |               |               | 358.80           |                  |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                  | 186.60           |                  | 200           |               | 154.15           |                  |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                               | 6'621.20         |                  | 5'000         |               | 3'711.32         |                  |
| 3130.04                      | Telefon/Internet                                       | 148.40           |                  | 200           |               | 142.25           |                  |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. |                  |                  | 1'000         |               | 925.55           |                  |
| 3140.00                      | Unterhalt an Grundstücken                              |                  |                  |               |               | 3'284.85         |                  |
| 3142.00                      | Unterhalt Wasserbau                                    | 29'303.33        |                  | 56'000        |               | 29'666.45        |                  |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                 | 109.20           |                  |               |               |                  |                  |
| 3300.20                      | Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV                | 12'299.00        |                  | 12'300        |               | 12'299.00        |                  |
| 3910.00                      | Int. Verrechnung von Dienstleistungen                  | 7'300.00         |                  | 5'000         |               | 8'700.00         |                  |
| <b>75</b>                    | <b>Arten- und Landschaftsschutz</b>                    | <b>19'769.35</b> | <b>2'700.00</b>  | <b>60'000</b> |               | <b>30'523.30</b> | <b>1'632.85</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                  | <b>17'069.35</b> |               | <b>60'000</b> |                  | <b>28'890.45</b> |
| <b>750</b>                   | <b>Arten- und Landschaftsschutz</b>                    | <b>19'769.35</b> | <b>2'700.00</b>  | <b>60'000</b> |               | <b>30'523.30</b> | <b>1'632.85</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                  | <b>17'069.35</b> |               | <b>60'000</b> |                  | <b>28'890.45</b> |
| <b>7500</b>                  | <b>Arten- und Landschaftsschutz</b>                    | <b>19'769.35</b> | <b>2'700.00</b>  | <b>60'000</b> |               | <b>30'523.30</b> | <b>1'632.85</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                  | <b>17'069.35</b> |               | <b>60'000</b> |                  | <b>28'890.45</b> |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals           | 390.00           |                  | 2'000         |               | 100.00           |                  |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                           | 510.00           |                  |               |               |                  |                  |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                               | 10'943.90        |                  | 18'000        |               | 7'795.20         |                  |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 5'041.45         |                  | 27'600        |               | 15'269.20        |                  |
| 3140.00                      | Unterhalt an Grundstücken                              |                  |                  | 2'500         |               | 3'258.90         |                  |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                 | 84.00            |                  |               |               |                  |                  |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck   | 1'000.00         |                  | 6'000         |               | 3'800.00         |                  |
| 3910.00                      | Int. Verrechnung von Dienstleistungen                  | 1'800.00         |                  | 3'900         |               | 300.00           |                  |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten           |                  | 2'700.00         |               |               |                  | 1'632.85         |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                    | Rechnung 2024     |                   | Budget 2024    |                | Rechnung 2023     |                   |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                                    | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>76</b>                    | <b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung<br/>Nettoergebnis</b>        | <b>79'053.53</b>  | <b>23'850.24</b>  | <b>62'000</b>  | <b>7'300</b>   | <b>75'636.10</b>  | <b>12'668.33</b>  |
|                              |                                                                    |                   | <b>55'203.29</b>  |                | <b>54'700</b>  |                   | <b>62'967.77</b>  |
| <b>769</b>                   | <b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung<br/>Nettoergebnis</b> | <b>79'053.53</b>  | <b>23'850.24</b>  | <b>62'000</b>  | <b>7'300</b>   | <b>75'636.10</b>  | <b>12'668.33</b>  |
|                              |                                                                    |                   | <b>55'203.29</b>  |                | <b>54'700</b>  |                   | <b>62'967.77</b>  |
| <b>7690</b>                  | <b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung<br/>Nettoergebnis</b> | <b>79'053.53</b>  | <b>23'850.24</b>  | <b>62'000</b>  | <b>7'300</b>   | <b>75'636.10</b>  | <b>12'668.33</b>  |
|                              |                                                                    |                   | <b>55'203.29</b>  |                | <b>54'700</b>  |                   | <b>62'967.77</b>  |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                       | 15.50             |                   | 600            |                |                   |                   |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                                   |                   |                   | 300            |                | 323.10            |                   |
| 3119.00                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                      | 964.50            |                   |                |                |                   |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                           | 17'046.78         |                   | 22'500         |                | 15'640.25         |                   |
| 3130.01                      | Porti                                                              |                   |                   | 500            |                | 9.70              |                   |
| 3130.03                      | Mitgliederbeiträge/Verbände                                        | 3'000.00          |                   | 2'600          |                | 3'000.00          |                   |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.             | 7'037.30          |                   | 5'000          |                | 7'543.30          |                   |
| 3151.00                      | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge                  |                   |                   | 500            |                |                   |                   |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                                      | 50'989.45         |                   | 30'000         |                | 49'119.75         |                   |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                            |                   | 15'708.70         |                | 6'000          |                   | 5'697.36          |
| 4250.00                      | Verkäufe                                                           |                   | 78.00             |                | 500            |                   | 150.00            |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                   |                   | 8'063.54          |                | 800            |                   | 2'820.97          |
| 4630.00                      | Beiträge vom Bund                                                  |                   |                   |                |                |                   | 4'000.00          |
| <b>77</b>                    | <b>Übriger Umweltschutz<br/>Nettoergebnis</b>                      | <b>158'927.02</b> | <b>7'425.00</b>   | <b>183'100</b> | <b>17'000</b>  | <b>159'244.82</b> | <b>43'230.00</b>  |
|                              |                                                                    |                   | <b>151'502.02</b> |                | <b>166'100</b> |                   | <b>116'014.82</b> |
| <b>771</b>                   | <b>Friedhof und Bestattung<br/>Nettoergebnis</b>                   | <b>158'927.02</b> | <b>7'425.00</b>   | <b>183'100</b> | <b>17'000</b>  | <b>159'244.82</b> | <b>43'230.00</b>  |
|                              |                                                                    |                   | <b>151'502.02</b> |                | <b>166'100</b> |                   | <b>116'014.82</b> |
| <b>7710</b>                  | <b>Friedhof und Bestattung<br/>Nettoergebnis</b>                   | <b>158'927.02</b> | <b>7'425.00</b>   | <b>183'100</b> | <b>17'000</b>  | <b>159'244.82</b> | <b>43'230.00</b>  |
|                              |                                                                    |                   | <b>151'502.02</b> |                | <b>166'100</b> |                   | <b>116'014.82</b> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.                 | 34'561.15         |                   | 38'300         |                | 33'557.50         |                   |
| 3010.09                      | Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals                     |                   |                   |                |                | -117.15           |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                    | 2'211.90          |                   | 2'200          |                | 2'147.50          |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                      | 3'713.70          |                   | 3'600          |                | 3'632.15          |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                 | Rechnung 2024   |                 | Budget 2024  |              | Rechnung 2023   |                 |
|--------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------|--------------|-----------------|-----------------|
|                                                              | Aufwand         | Ertrag          | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand         | Ertrag          |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers. | 899.40          |                 | 800          |              | 874.15          |                 |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse               | 353.20          |                 | 400          |              | 360.70          |                 |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen          | 524.30          |                 | 700          |              | 507.70          |                 |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial                        | 1'795.30        |                 | 3'000        |              | 2'220.10        |                 |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen                           | 1'660.59        |                 |              |              | 294.15          |                 |
| 3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge  | 3'510.50        |                 | 3'600        |              | 1'786.50        |                 |
| 3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                | 365.55          |                 | 400          |              | 298.20          |                 |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                | 2'140.95        |                 | 2'400        |              | 2'152.70        |                 |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                             | 77'791.55       |                 | 77'100       |              | 88'201.10       |                 |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien                             | 271.25          |                 | 300          |              | 245.80          |                 |
| 3140.00 Unterhalt an Grundstücken                            | 6'762.53        |                 | 10'000       |              |                 |                 |
| 3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten                          | 10'513.60       |                 | 22'000       |              | 14'071.17       |                 |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude                        | 3'237.85        |                 | 14'800       |              | 4'967.55        |                 |
| 3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge    |                 |                 | 500          |              | 38.00           |                 |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien                    | 302.70          |                 |              |              |                 |                 |
| 3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV      | 1'668.00        |                 | 1'700        |              | 1'667.00        |                 |
| 3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV             | 1'325.00        |                 | 1'300        |              | 1'325.00        |                 |
| 3900.00 Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen      | 518.00          |                 |              |              | 15.00           |                 |
| 3910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen                | 4'800.00        |                 |              |              | 1'000.00        |                 |
| 4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen              |                 | 7'325.00        |              | 15'000       |                 | 42'530.00       |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter     |                 | 100.00          |              | 1'000        |                 | 700.00          |
| 4910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen                |                 |                 |              | 1'000        |                 |                 |
| <b>79 Raumordnung</b>                                        | <b>7'837.00</b> |                 | <b>8'200</b> |              | <b>5'195.00</b> |                 |
| <b>Nettoergebnis</b>                                         |                 | <b>7'837.00</b> |              | <b>8'200</b> |                 | <b>5'195.00</b> |
| <b>790 Raumordnung</b>                                       | <b>7'837.00</b> |                 | <b>8'200</b> |              | <b>5'195.00</b> |                 |
| <b>Nettoergebnis</b>                                         |                 | <b>7'837.00</b> |              | <b>8'200</b> |                 | <b>5'195.00</b> |
| <b>7900 Raumordnung</b>                                      | <b>7'837.00</b> |                 | <b>8'200</b> |              | <b>5'195.00</b> |                 |
| <b>Nettoergebnis</b>                                         |                 | <b>7'837.00</b> |              | <b>8'200</b> |                 | <b>5'195.00</b> |
| 3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände       | 7'837.00        |                 | 8'200        |              | 5'195.00        |                 |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                             | Rechnung 2024              |              | Budget 2024          |                     | Rechnung 2023              |                           |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------|----------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|
|                              |                                                             | Aufwand                    | Ertrag       | Aufwand              | Ertrag              | Aufwand                    | Ertrag                    |
| 8                            | <b>VOLKSWIRTSCHAFT<br/>Nettoergebnis</b>                    | 1'703'737.72<br>868'861.45 | 2'572'599.17 | 1'877'900<br>589'300 | 2'467'200           | 1'794'609.43<br>573'783.51 | 2'368'392.94              |
| 81                           | <b>Landwirtschaft<br/>Nettoergebnis</b>                     | 23'411.25                  | 23'411.25    | 28'600               | 28'600              | 23'537.55                  | 23'537.55                 |
| 812                          | <b>Strukturverbesserungen<br/>Nettoergebnis</b>             | 20'000.00                  | 20'000.00    | 22'000               | 22'000              | 20'000.00                  | 20'000.00                 |
| 8120                         | <b>Strukturverbesserungen<br/>Nettoergebnis</b>             | 20'000.00                  | 20'000.00    | 22'000               | 22'000              | 20'000.00                  | 20'000.00                 |
| 3140.00                      | Unterhalt an Grundstücken                                   |                            |              | 1'000                |                     |                            |                           |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                                 |                            |              | 1'000                |                     |                            |                           |
| 3635.00                      | Beiträge an private Unternehmungen                          | 20'000.00                  |              | 20'000               |                     | 20'000.00                  |                           |
| 814                          | <b>Produktionsverbesserungen Pflanzen<br/>Nettoergebnis</b> | 3'411.25                   | 3'411.25     | 6'600                | 6'600               | 3'537.55                   | 3'537.55                  |
| 8140                         | <b>Produktionsverbesserungen Pflanzen<br/>Nettoergebnis</b> | 3'411.25                   | 3'411.25     | 6'600                | 6'600               | 3'537.55                   | 3'537.55                  |
| 3010.01                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel           | 2'423.50                   |              | 4'500                |                     | 1'832.00                   |                           |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten             | 155.60                     |              | 300                  |                     |                            |                           |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.        | 7.30                       |              |                      |                     | 5.55                       |                           |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                      | 24.85                      |              | 100                  |                     |                            |                           |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                      | 300.00                     |              | 100                  |                     |                            |                           |
| 3910.00                      | Int. Verrechnung von Dienstleistungen                       | 500.00                     |              | 1'600                |                     | 1'700.00                   |                           |
| 82                           | <b>Forstwirtschaft<br/>Nettoergebnis</b>                    | 1'658'543.97<br>201'606.05 | 1'860'150.02 | 1'827'300            | 1'815'800<br>11'500 | 1'749'341.88               | 1'681'728.54<br>67'613.34 |
| 820                          | <b>Forstwirtschaft<br/>Nettoergebnis</b>                    | 1'658'543.97<br>201'606.05 | 1'860'150.02 | 1'827'300            | 1'815'800<br>11'500 | 1'749'341.88               | 1'681'728.54<br>67'613.34 |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                         | Rechnung 2024     |                   | Budget 2024    |                | Rechnung 2023     |                   |
|------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                         | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>8200</b>                  | <b>Forstwirtschaft</b>                                  | <b>778'549.10</b> | <b>543'490.42</b> | <b>912'500</b> | <b>557'800</b> | <b>779'404.05</b> | <b>520'908.43</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                    |                   | <b>235'058.68</b> |                | <b>354'700</b> |                   | <b>258'495.62</b> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.      | 440'413.80        |                   | 449'600        |                | 399'459.35        |                   |
| 3010.01                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel       | 14'951.15         |                   | 5'000          |                | 11'920.30         |                   |
| 3010.09                      | Erstattung Lohn Verwaltungs-/Betriebspersonals          | -5'824.90         |                   |                |                | -3'233.90         |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten         | 28'311.25         |                   | 26'300         |                | 25'582.60         |                   |
| 3050.09                      | Erstattungen von AHV, IV, EO ALV, Verwaltungskosten     | -197.15           |                   |                |                | -197.10           |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                           | 37'328.00         |                   | 37'300         |                | 34'469.90         |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.    | 20'762.90         |                   | 20'900         |                | 18'500.55         |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                  | 4'519.85          |                   | 4'900          |                | 4'302.75          |                   |
| 3054.09                      | Erstattung von AG-Beiträge Familienausgleichskasse      | -31.60            |                   |                |                | -33.30            |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen             | 6'520.70          |                   | 7'600          |                | 5'799.00          |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals            | 10'337.40         |                   | 11'000         |                | 8'921.30          |                   |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand Angestellte                     | 1'113.95          |                   | 1'000          |                | 666.40            |                   |
| 3100.00                      | Büromaterial                                            | 614.30            |                   | 1'000          |                | 993.55            |                   |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                           | 24'074.59         |                   | 35'000         |                | 27'374.25         |                   |
| 3101.01                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial Forst Wildschutz/Pflanzen | 39'095.90         |                   | 55'000         |                | 49'099.39         |                   |
| 3101.02                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial Forststrassen             |                   |                   |                |                | 7'972.05          |                   |
| 3101.20                      | Betriebs- Verbrauchsmaterial Christbaumverkauf          | 3'295.25          |                   | 2'500          |                | 2'182.70          |                   |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                              | 235.40            |                   |                |                |                   |                   |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                            | 396.00            |                   | 500            |                | 353.20            |                   |
| 3106.00                      | Medizinisches Material                                  |                   |                   | 200            |                |                   |                   |
| 3111.00                      | Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge     | 39'328.40         |                   | 52'000         |                | 6'643.76          |                   |
| 3112.00                      | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                   | 6'255.00          |                   | 10'400         |                | 9'383.65          |                   |
| 3113.00                      | Anschaffung Hardware                                    | 448.00            |                   | 1'000          |                |                   |                   |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                        | 6'601.50          |                   | 8'500          |                |                   |                   |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                   | 3'235.45          |                   | 1'700          |                | 2'464.10          |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                | 1'089.12          |                   | 4'800          |                | 673.00            |                   |
| 3130.01                      | Porti                                                   | 1'171.00          |                   |                |                | 1'130.00          |                   |
| 3130.03                      | Mitgliederbeiträge/Verbände                             | 3'475.40          |                   | 3'800          |                | 3'184.65          |                   |
| 3130.04                      | Telefon/Internet                                        | 1'440.00          |                   | 1'500          |                | 1'440.00          |                   |
| 3130.16                      | Unternehmer Holzerntearbeiten                           | 2'475.15          |                   | 10'000         |                | 3'002.35          |                   |
| 3130.20                      | DL Dritter Christbaumverkauf                            | 3'503.00          |                   | 4'500          |                | 3'247.50          |                   |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.  | 340.45            |                   | 500            |                |                   |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                   | Rechnung 2024 |            | Budget 2024 |         | Rechnung 2023 |            |
|----------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|---------|---------------|------------|
|                                                                | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag  | Aufwand       | Ertrag     |
| 3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand                             | 395.20        |            | 1'200       |         | 1'282.60      |            |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien                               | 4'206.95      |            | 4'100       |         | 4'430.00      |            |
| 3137.00 Steuern und Abgaben                                    | 4'124.20      |            | 3'900       |         | 3'976.65      |            |
| 3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege                        | 10'018.09     |            | 21'500      |         | 14'243.55     |            |
| 3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten                            |               |            | 10'000      |         |               |            |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude                          | 3'529.25      |            | 8'500       |         | 3'936.35      |            |
| 3145.00 Unterhalt Wald                                         |               |            |             |         | 43'230.70     |            |
| 3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge      | 20'297.15     |            | 17'000      |         | 34'033.60     |            |
| 3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen                         | 97.30         |            |             |         | 6'939.60      |            |
| 3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien                      | 707.50        |            | 2'000       |         |               |            |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen                                 | 5'602.20      |            | 7'800       |         | 1'997.00      |            |
| 3199.00 Übriger Betriebsaufwand                                |               |            |             |         | 1'000.00      |            |
| 3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV               | 21'403.00     |            | 22'000      |         | 21'403.00     |            |
| 3300.50 Planmässige Abschreibungen Waldungen VV                | 803.00        |            | 800         |         | 803.00        |            |
| 3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                 |               |            | 48'900      |         | 8'867.00      |            |
| 3900.00 Int. Verrechnung von Material- und Warenbezügen        |               |            | 500         |         | 3'184.00      |            |
| 3910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen                  | 2'600.00      |            | 2'700       |         | 1'900.00      |            |
| 3940.00 Int. Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand    | 9'486.00      |            | 5'100       |         | 2'875.00      |            |
| 4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen                |               |            |             |         |               | 61.80      |
| 4250.11 Verkauf Stammholz (nicht optiert)                      |               | 80'584.85  |             | 80'000  |               | 51'620.00  |
| 4250.12 Verkauf Brennholz (nicht optiert)                      |               | 13'885.00  |             | 5'000   |               | 4'989.75   |
| 4250.13 Verkauf Industrieholz (nicht optiert)                  |               |            |             | 500     |               |            |
| 4250.14 Verkauf Hackholz (nicht optiert)                       |               | 51'627.00  |             | 30'000  |               | 44'292.20  |
| 4250.16 Verkaufserlöse Christbäume (nicht optiert)             |               | 24'182.00  |             | 22'000  |               | 22'874.00  |
| 4250.26 Verkaufserlöse Christbäume (steuerbar)                 |               | 5'822.87   |             | 5'000   |               | 5'540.73   |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter       |               | 12'086.30  |             | 10'000  |               | 13'284.80  |
| 4260.01 Kostenbeteiligung Forst Wildschutzmaterial (steuerbar) |               | 22'298.25  |             | 25'000  |               | 31'115.44  |
| 4260.02 Kostenbeteiligung Forst Pflanzen (steuerbar)           |               | 17'314.15  |             | 20'000  |               | 24'579.01  |
| 4479.00 Übrige Erträge Liegenschaften VV                       |               |            |             |         |               | 832.00     |
| 4600.50 Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer                 |               | 1'937.30   |             | 2'000   |               | 2'487.40   |
| 4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten                  |               | 32'685.00  |             | 40'000  |               | 32'169.30  |
| 4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden              |               |            |             | 5'000   |               | 3'020.00   |
| 4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen     |               | 16'267.70  |             | 18'200  |               | 3'342.00   |
| 4910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen                  |               | 264'800.00 |             | 295'100 |               | 280'700.00 |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                   | Rechnung 2024     |                     | Budget 2024    |                  | Rechnung 2023     |                     |
|----------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|----------------|------------------|-------------------|---------------------|
|                                                                | Aufwand           | Ertrag              | Aufwand        | Ertrag           | Aufwand           | Ertrag              |
| <b>8204 Forstlicher Nebenbetriebe</b>                          | <b>879'994.87</b> | <b>1'315'059.60</b> | <b>912'800</b> | <b>1'255'000</b> | <b>969'937.83</b> | <b>1'158'120.11</b> |
| <b>Nettoergebnis</b>                                           | <b>435'064.73</b> |                     | <b>342'200</b> |                  | <b>188'182.28</b> |                     |
| 3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial                          | 1'501.00          |                     | 2'000          |                  | 4'837.68          |                     |
| 3101.11 Holzeinkauf Stammholz (Fremdwälder)                    | 353'022.25        |                     | 400'000        |                  | 426'964.45        |                     |
| 3101.12 Holzeinkauf Brennholz                                  | 12'180.00         |                     | 12'000         |                  | 9'120.00          |                     |
| 3101.13 Holzeinkauf Industrieholz                              |                   |                     | 500            |                  |                   |                     |
| 3101.14 Holzeinkauf Hackholz                                   | 102'580.00        |                     | 70'000         |                  | 86'303.70         |                     |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen                             | 1'895.00          |                     | 1'000          |                  |                   |                     |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter                               | 2'552.10          |                     | 6'000          |                  | 3'082.40          |                     |
| 3130.12 DL Dritter Forst Brennholz                             |                   |                     | 17'000         |                  | 15'017.25         |                     |
| 3130.14 DL Dritter Forst Hackholz                              | 41'189.95         |                     | 50'000         |                  | 37'274.45         |                     |
| 3130.15 DL Dritter Forst Hackholz (Eigenbedarf)                | 52'698.30         |                     | 60'000         |                  | 54'338.00         |                     |
| 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 1'461.75          |                     | 2'500          |                  |                   |                     |
| 3199.00 Ubriger Betriebsaufwand                                | -0.05             |                     |                |                  | -0.10             |                     |
| 3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                 | 33'782.00         |                     |                |                  | 56'300.00         |                     |
| 3301.60 Ausserplanm. Abschreibungen Mobilien VV                | 17'732.57         |                     |                |                  |                   |                     |
| 3910.00 Int. Verrechnung von Dienstleistungen                  | 259'400.00        |                     | 291'800        |                  | 276'700.00        |                     |
| 4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen                |                   | 370'239.15          |                | 375'000          |                   | 341'606.02          |
| 4250.00 Verkäufe                                               |                   | 102'910.02          |                | 3'000            |                   | 1'700.15            |
| 4250.11 Verkauf Stammholz (nicht optiert)                      |                   | 70.15               |                |                  |                   |                     |
| 4250.12 Verkauf Brennholz (nicht optiert)                      |                   |                     |                |                  |                   | 320.00              |
| 4250.14 Verkauf Hackholz (nicht optiert)                       |                   | 4'327.00            |                |                  |                   |                     |
| 4250.15 Verkauf Hackholz (Eigenverbrauch)                      |                   | 213'900.75          |                | 140'000          |                   | 111'834.00          |
| 4250.21 Verkauf Stammholz (steuerbar)                          |                   | 370'132.50          |                | 430'000          |                   | 452'804.54          |
| 4250.22 Verkauf Brennholz (steuerbar)                          |                   | 30'958.58           |                | 50'000           |                   | 40'435.90           |
| 4250.23 Verkauf Industrieholz (steuerbar)                      |                   |                     |                | 1'000            |                   |                     |
| 4250.24 Verkauf Hackholz (steuerbar)                           |                   | 90'744.25           |                | 106'000          |                   | 95'088.50           |
| 4260.01 Kostenbeteiligung Forst Wildschutzmaterial (steuerbar) |                   |                     |                |                  |                   | 273.15              |
| 4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden       |                   | 131'777.20          |                | 150'000          |                   | 114'057.85          |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                       | Rechnung 2024     |                   | Budget 2024    |                | Rechnung 2023     |                   |
|------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                       | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>8205</b>                  | <b>Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen</b>          |                   | <b>1'600.00</b>   | <b>2'000</b>   | <b>3'000</b>   |                   | <b>2'700.00</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                  | <b>1'600.00</b>   |                   | <b>1'000</b>   |                | <b>2'700.00</b>   |                   |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                         |                   |                   | 2'000          |                |                   |                   |
| 4472.00                      | Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV         |                   | 1'600.00          |                | 3'000          |                   | 2'700.00          |
| <b>83</b>                    | <b>Jagd und Fischerei</b>                             |                   | <b>1'318.45</b>   |                | <b>1'400</b>   |                   | <b>1'318.45</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                  | <b>1'318.45</b>   |                   | <b>1'400</b>   |                | <b>1'318.45</b>   |                   |
| <b>830</b>                   | <b>Jagd und Fischerei</b>                             |                   | <b>1'318.45</b>   |                | <b>1'400</b>   |                   | <b>1'318.45</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                  | <b>1'318.45</b>   |                   | <b>1'400</b>   |                | <b>1'318.45</b>   |                   |
| <b>8300</b>                  | <b>Jagd und Fischerei</b>                             |                   | <b>1'318.45</b>   |                | <b>1'400</b>   |                   | <b>1'318.45</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                  | <b>1'318.45</b>   |                   | <b>1'400</b>   |                | <b>1'318.45</b>   |                   |
| 4601.10                      | Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen |                   | 1'318.45          |                | 1'400          |                   | 1'318.45          |
| <b>85</b>                    | <b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>                     | <b>21'782.50</b>  |                   | <b>22'000</b>  |                | <b>21'730.00</b>  |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                  |                   | <b>21'782.50</b>  |                | <b>22'000</b>  |                   | <b>21'730.00</b>  |
| <b>850</b>                   | <b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>                     | <b>21'782.50</b>  |                   | <b>22'000</b>  |                | <b>21'730.00</b>  |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                  |                   | <b>21'782.50</b>  |                | <b>22'000</b>  |                   | <b>21'730.00</b>  |
| <b>8500</b>                  | <b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>                     | <b>21'782.50</b>  |                   | <b>22'000</b>  |                | <b>21'730.00</b>  |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                  |                   | <b>21'782.50</b>  |                | <b>22'000</b>  |                   | <b>21'730.00</b>  |
| 3130.03                      | Mitgliederbeiträge/Verbände                           | 190.00            |                   | 200            |                | 160.00            |                   |
| 3632.00                      | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände               | 21'592.50         |                   | 21'800         |                | 21'570.00         |                   |
| <b>86</b>                    | <b>Banken und Versicherungen</b>                      |                   | <b>611'239.70</b> |                | <b>551'000</b> |                   | <b>583'415.95</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                  | <b>611'239.70</b> |                   | <b>551'000</b> |                | <b>583'415.95</b> |                   |
| <b>860</b>                   | <b>Banken und Versicherungen</b>                      |                   | <b>611'239.70</b> |                | <b>551'000</b> |                   | <b>583'415.95</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                  | <b>611'239.70</b> |                   | <b>551'000</b> |                | <b>583'415.95</b> |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                        | Rechnung 2024        |                      | Budget 2024       |                   | Rechnung 2023        |                      |
|------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
|                              |                                                        | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand              | Ertrag               |
| <b>8600</b>                  | <b>Banken und Versicherungen</b>                       |                      | <b>611'239.70</b>    |                   | <b>551'000</b>    |                      | <b>583'415.95</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   | <b>611'239.70</b>    |                      | <b>551'000</b>    |                   | <b>583'415.95</b>    |                      |
| 4604.00                      | Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen         |                      | 611'239.70           |                   | 551'000           |                      | 583'415.95           |
| <b>87</b>                    | <b>Brennstoffe und Energie</b>                         |                      | <b>99'891.00</b>     |                   | <b>99'000</b>     |                      | <b>101'930.00</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   | <b>99'891.00</b>     |                      | <b>99'000</b>     |                   | <b>101'930.00</b>    |                      |
| <b>871</b>                   | <b>Elektrizität</b>                                    |                      | <b>99'891.00</b>     |                   | <b>99'000</b>     |                      | <b>101'930.00</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   | <b>99'891.00</b>     |                      | <b>99'000</b>     |                   | <b>101'930.00</b>    |                      |
| <b>8710</b>                  | <b>Elektrizität</b>                                    |                      | <b>99'891.00</b>     |                   | <b>99'000</b>     |                      | <b>101'930.00</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   | <b>99'891.00</b>     |                      | <b>99'000</b>     |                   | <b>101'930.00</b>    |                      |
| 4604.00                      | Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen         |                      | 99'891.00            |                   | 99'000            |                      | 101'930.00           |
| <b>9</b>                     | <b>FINANZEN UND STEUERN</b>                            | <b>5'421'157.23</b>  | <b>28'132'458.17</b> | <b>1'245'800</b>  | <b>26'478'800</b> | <b>3'086'966.03</b>  | <b>26'801'784.02</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   | <b>22'711'300.94</b> |                      | <b>25'233'000</b> |                   | <b>23'714'817.99</b> |                      |
| <b>91</b>                    | <b>Steuern</b>                                         | <b>109'911.67</b>    | <b>25'732'091.27</b> | <b>60'800</b>     | <b>23'134'700</b> | <b>38'892.90</b>     | <b>23'091'717.46</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   | <b>25'622'179.60</b> |                      | <b>23'073'900</b> |                   | <b>23'052'824.56</b> |                      |
| <b>910</b>                   | <b>Steuern</b>                                         | <b>109'911.67</b>    | <b>25'732'091.27</b> | <b>60'800</b>     | <b>23'134'700</b> | <b>38'892.90</b>     | <b>23'091'717.46</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   | <b>25'622'179.60</b> |                      | <b>23'073'900</b> |                   | <b>23'052'824.56</b> |                      |
| <b>9100</b>                  | <b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>                      | <b>98'355.87</b>     | <b>23'117'816.67</b> | <b>50'000</b>     | <b>21'477'100</b> | <b>26'783.30</b>     | <b>20'896'039.51</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   | <b>23'019'460.80</b> |                      | <b>21'427'100</b> |                   | <b>20'869'256.21</b> |                      |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                        | 98'355.87            |                      | 50'000            |                   | 26'783.30            |                      |
| 4000.00                      | Einkommenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr          |                      | 15'265'908.00        |                   | 15'225'000        |                      | 14'805'330.75        |
| 4000.10                      | Einkommenssteuern nat. Personen früherer Jahre         |                      | 2'126'795.45         |                   | 1'470'000         |                      | 2'285'201.10         |
| 4000.20                      | Nachsteuern Einkommenssteuern nat. Personen            |                      | 691.24               |                   | 40'000            |                      | 69'729.37            |
| 4000.40                      | Aktive Steuerausssch. Einkommenssteuern nat. Personen  |                      | 219'432.85           |                   | 250'000           |                      | 165'100.25           |
| 4000.50                      | Passive Steuerausssch. Einkommenssteuern nat. Personen |                      | -290'785.65          |                   | -800'000          |                      | -536'185.20          |
| 4000.60                      | Anrechnung ausländ. Quellensteuer natürliche Personen  |                      | -22'660.05           |                   | -15'000           |                      | -17'516.70           |
| 4001.00                      | Vermögenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr           |                      | 2'582'794.00         |                   | 2'730'000         |                      | 2'601'630.70         |
| 4001.10                      | Vermögenssteuern nat. Personen früherer Jahre          |                      | 766'066.40           |                   | 157'500           |                      | -465'851.10          |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Rechnung 2024                      |                     | Budget 2024         |                  | Rechnung 2023    |                     |                     |
|------------------------------|------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                              | Aufwand                            | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag              |                     |
| 4001.20                      |                                    | 735.59              |                     | 10'000           |                  | 10'711.34           |                     |
| 4001.40                      |                                    | 54'141.15           |                     | 50'000           |                  | 30'820.85           |                     |
| 4001.50                      |                                    | -126'265.80         |                     | -350'000         |                  | -260'907.76         |                     |
| 4002.00                      |                                    | 301'866.19          |                     | 300'000          |                  | 248'860.34          |                     |
| 4008.00                      |                                    | 109'674.33          |                     | 120'000          |                  | 110'926.49          |                     |
| 4010.00                      |                                    | 1'965'639.90        |                     | 1'680'000        |                  | 1'508'217.90        |                     |
| 4010.10                      |                                    | -278'657.10         |                     | 210'000          |                  | 149'079.95          |                     |
| 4010.20                      |                                    | 12'277.76           |                     |                  |                  |                     |                     |
| 4010.40                      |                                    | 328'097.35          |                     | 300'000          |                  | 102'896.10          |                     |
| 4010.50                      |                                    | -3'809.55           |                     | -30'000          |                  | -4'493.25           |                     |
| 4011.00                      |                                    | 84'949.20           |                     | 85'100           |                  | 84'894.60           |                     |
| 4011.10                      |                                    | 4'604.50            |                     | 5'000            |                  | 4'350.10            |                     |
| 4011.20                      |                                    | 258.33              |                     |                  |                  |                     |                     |
| 4011.40                      |                                    | 16'801.80           |                     | 40'000           |                  | 3'712.25            |                     |
| 4011.50                      |                                    | -816.55             |                     | -500             |                  | -501.85             |                     |
| 4012.00                      |                                    | 77.33               |                     |                  |                  | 33.28               |                     |
| <b>9101</b>                  | <b>Sondersteuern</b>               | <b>11'555.80</b>    | <b>2'614'274.60</b> | <b>10'800</b>    | <b>1'657'600</b> | <b>12'109.60</b>    | <b>2'195'677.95</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>               | <b>2'602'718.80</b> |                     | <b>1'646'800</b> |                  | <b>2'183'568.35</b> |                     |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste    | 320.80              |                     |                  |                  | 754.60              |                     |
| 3631.00                      | Beiträge an Kantone und Konkordate | 11'235.00           |                     | 10'800           |                  | 11'355.00           |                     |
| 4022.00                      | Grundstückgewinnsteuern            |                     | 2'555'354.60        |                  | 1'600'000        |                     | 2'136'957.95        |
| 4033.00                      | Hundesteuern                       |                     | 58'920.00           |                  | 57'600           |                     | 58'720.00           |
| <b>93</b>                    | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b> |                     | <b>1'853'415.00</b> |                  | <b>2'850'900</b> |                     | <b>2'899'888.00</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>               | <b>1'853'415.00</b> |                     | <b>2'850'900</b> |                  | <b>2'899'888.00</b> |                     |
| <b>930</b>                   | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b> |                     | <b>1'853'415.00</b> |                  | <b>2'850'900</b> |                     | <b>2'899'888.00</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>               | <b>1'853'415.00</b> |                     | <b>2'850'900</b> |                  | <b>2'899'888.00</b> |                     |
| <b>9300</b>                  | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b> |                     | <b>1'853'415.00</b> |                  | <b>2'850'900</b> |                     | <b>2'899'888.00</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>               | <b>1'853'415.00</b> |                     | <b>2'850'900</b> |                  | <b>2'899'888.00</b> |                     |
| 4621.50                      | Ressourcenausgleichsbeiträge       |                     | 1'853'415.00        |                  | 2'850'900        |                     | 2'899'888.00        |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                              | Rechnung 2024     |                   | Budget 2024    |                | Rechnung 2023     |                   |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                              | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>96</b>                    | <b>Vermögens- und Schuldenverwaltung<br/>Nettoergebnis</b>   | <b>334'116.31</b> | <b>539'069.95</b> | <b>365'400</b> | <b>487'200</b> | <b>268'150.59</b> | <b>804'771.76</b> |
|                              |                                                              | <b>204'953.64</b> |                   | <b>121'800</b> |                | <b>536'621.17</b> |                   |
| <b>961</b>                   | <b>Zinsen<br/>Nettoergebnis</b>                              | <b>117'253.56</b> | <b>344'043.80</b> | <b>154'400</b> | <b>302'600</b> | <b>73'452.50</b>  | <b>164'787.16</b> |
|                              |                                                              | <b>226'790.24</b> |                   | <b>148'200</b> |                | <b>91'334.66</b>  |                   |
| <b>9610</b>                  | <b>Zinsen<br/>Nettoergebnis</b>                              | <b>117'253.56</b> | <b>344'043.80</b> | <b>154'400</b> | <b>302'600</b> | <b>73'452.50</b>  | <b>164'787.16</b> |
|                              |                                                              | <b>226'790.24</b> |                   | <b>148'200</b> |                | <b>91'334.66</b>  |                   |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                              | 5'009.56          |                   | 2'000          |                | 696.45            |                   |
| 3400.00                      | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten                        | 221.10            |                   |                |                |                   |                   |
| 3401.00                      | Verzinsung Finanzverbindlichkeiten                           | 12'403.00         |                   | 12'400         |                | 15'566.65         |                   |
| 3499.00                      | übriger Finanzaufwand                                        |                   |                   |                |                | 16.35             |                   |
| 3499.10                      | Vergütungszinsen auf Steuern                                 | 32'125.00         |                   | 70'000         |                | 23'521.25         |                   |
| 3499.11                      | Vergütungszinsen auf Grundsteuern                            | 5'296.90          |                   | 8'000          |                | 2'018.80          |                   |
| 3940.00                      | Int. Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand          | 62'198.00         |                   | 62'000         |                | 31'633.00         |                   |
| 4400.00                      | Zinsen flüssige Mittel                                       |                   | 20'508.42         |                |                |                   | 56.56             |
| 4401.00                      | Zinsen Forderungen und Kontokorrente                         |                   | 10'714.20         |                |                |                   | 3'559.37          |
| 4401.10                      | Zinsen auf Steuerforderungen                                 |                   | 58'600.77         |                | 80'000         |                   | 40'459.42         |
| 4401.11                      | Zinsen auf Grundsteuern                                      |                   | 4'271.90          |                | 1'000          |                   | 154.95            |
| 4402.00                      | Zinsen Finanzanlagen                                         |                   | 63'420.51         |                | 25'000         |                   | 34'426.21         |
| 4409.00                      | Übrige Zinsen von Finanzvermögen                             |                   | 408.00            |                | 200            |                   | 195.65            |
| 4470.00                      | Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen |                   | 50.00             |                |                |                   | 50.00             |
| 4940.00                      | Int. Verrechnung von kalkul. Zinsen und Finanzaufwand        |                   | 186'070.00        |                | 196'400        |                   | 85'885.00         |
| <b>963</b>                   | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens<br/>Nettoergebnis</b>  | <b>209'862.52</b> | <b>194'994.15</b> | <b>211'000</b> | <b>184'600</b> | <b>194'698.09</b> | <b>639'984.60</b> |
|                              |                                                              |                   | <b>14'868.37</b>  |                | <b>26'400</b>  | <b>445'286.51</b> |                   |
| <b>9630</b>                  | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens<br/>Nettoergebnis</b>  | <b>209'862.52</b> | <b>194'994.15</b> | <b>211'000</b> | <b>184'600</b> | <b>194'698.09</b> | <b>195'788.05</b> |
|                              |                                                              |                   | <b>14'868.37</b>  |                | <b>26'400</b>  | <b>1'089.96</b>   |                   |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals Festanst.           | 30'958.90         |                   | 30'400         |                | 40'137.40         |                   |
| 3010.01                      | Löhne des Verwaltungs-/Betriebspersonals variabel            |                   |                   |                |                | 528.80            |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten              | 1'983.80          |                   | 1'900          |                | 2'603.10          |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                | 3'943.60          |                   | 3'100          |                | 4'463.90          |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.         | 420.60            |                   | 400            |                | 546.20            |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen                                          | Rechnung 2024 |            | Budget 2024 |         | Rechnung 2023     |                   |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|---------|-------------------|-------------------|
|                                                                       | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag  | Aufwand           | Ertrag            |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 317.25        |            | 300         |         | 437.55            |                   |
| 3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 442.80        |            | 500         |         | 568.70            |                   |
| 3430.00 Baulicher Unterhalt Grundstücke FV                            | 15'310.55     |            | 9'000       |         | 19'596.44         |                   |
| 3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV                                | 1'032.17      |            | 5'000       |         | 1'539.85          |                   |
| 3431.00 Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte FV       | 5'785.20      |            | 8'500       |         | 6'125.85          |                   |
| 3431.20 Anschaffungen Mobilien FV                                     |               |            | 3'000       |         | 41'055.60         |                   |
| 3431.30 Unterhalt Mobilien FV                                         | 513.35        |            |             |         | 1'120.00          |                   |
| 3439.10 Ver- und Entsorgung FV                                        | 6'439.45      |            | 5'000       |         | 5'522.75          |                   |
| 3439.20 Steuern und Abgaben FV                                        | 2'549.50      |            | 2'500       |         | 2'549.50          |                   |
| 3439.30 Sachversicherungsprämien FV                                   | 441.35        |            | 400         |         | 417.90            |                   |
| 3439.40 Dienstleistungen Dritter FV                                   | 4'324.00      |            | 4'500       |         | 479.45            |                   |
| 3439.50 Planung und Projektierung Dritter FV                          |               |            |             |         | 1'505.10          |                   |
| 3940.00 Int. Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand           | 135'400.00    |            | 136'500     |         | 65'500.00         |                   |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |               |            |             | 1'000   |                   |                   |
| 4430.01 Mietzinsen FV                                                 |               | 53'048.00  |             | 45'700  |                   | 56'820.00         |
| 4430.02 Baurechtszinsen FV                                            |               | 117'350.40 |             | 115'200 |                   | 116'604.40        |
| 4430.03 Pachtzinsen FV                                                |               | 15'331.65  |             | 15'700  |                   | 15'723.65         |
| 4432.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV                   |               | 2'100.00   |             | 2'000   |                   | 1'300.00          |
| 4439.00 Ubriger Liegenschaftenertrag FV                               |               | 7'164.10   |             | 5'000   |                   | 5'340.00          |
| <b>9639 Gewinne und Verluste sowie Wertber. auf Liegenschaften FV</b> |               |            |             |         |                   | <b>444'196.55</b> |
| <b>Nettoergebnis</b>                                                  |               |            |             |         | <b>444'196.55</b> |                   |
| 4443.00 Wertberichtigung Liegenschaften FV Land                       |               |            |             |         |                   | 425'095.25        |
| 4443.40 Wertberichtigungen Liegenschaften FV Gebäude                  |               |            |             |         |                   | 19'101.30         |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                              | Rechnung 2024 |                          | Budget 2024 |                  | Rechnung 2023 |                          |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------|-------------|------------------|---------------|--------------------------|
|                              |                                                              | Aufwand       | Ertrag                   | Aufwand     | Ertrag           | Aufwand       | Ertrag                   |
| 969                          | <b>Finanzvermögen, n.a.g.<br/>Nettoergebnis</b>              | 7'000.23      | 32.00<br>6'968.23        |             |                  |               |                          |
| 9690                         | <b>Finanzvermögen, n.a.g.<br/>Nettoergebnis</b>              | 7'000.23      | 32.00<br>6'968.23        |             |                  |               |                          |
| 3499.00                      | übriger Finanzaufwand                                        | 7'000.23      |                          |             |                  |               |                          |
| 4250.00                      | Verkäufe                                                     |               | 32.00                    |             |                  |               |                          |
| 97                           | <b>Rückverteilungen<br/>Nettoergebnis</b>                    | 3'662.95      | 3'662.95                 | 1'600       | 1'600            | 3'306.80      | 3'306.80                 |
| 971                          | <b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe<br/>Nettoergebnis</b>     | 3'662.95      | 3'662.95                 | 1'600       | 1'600            | 3'306.80      | 3'306.80                 |
| 9710                         | <b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe<br/>Nettoergebnis</b>     | 3'662.95      | 3'662.95                 | 1'600       | 1'600            | 3'306.80      | 3'306.80                 |
| 4699.10                      | Rückverteilung CO2-Abgabe                                    |               | 3'662.95                 |             | 1'600            |               | 3'306.80                 |
| 99                           | <b>Nicht aufgeteilte Posten<br/>Nettoergebnis</b>            | 4'977'129.25  | 4'219.00<br>4'972'910.25 | 819'600     | 4'400<br>815'200 | 2'779'922.54  | 2'100.00<br>2'777'822.54 |
| 990                          | <b>Nicht aufgeteilte Posten<br/>Nettoergebnis</b>            | 500'000.00    | 500'000.00               | 500'000     | 500'000          | 1'500'000.00  | 1'500'000.00             |
| 9900                         | <b>Einlage in finanzpolitische Reserve<br/>Nettoergebnis</b> | 500'000.00    | 500'000.00               | 500'000     | 500'000          | 1'500'000.00  | 1'500'000.00             |
| 3894.00                      | Einlage in finanzpolitische Reserve                          | 500'000.00    |                          | 500'000     |                  | 1'500'000.00  |                          |
| 995                          | <b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>                     | 4'219.00      | 4'219.00                 | 4'400       | 4'400            | 2'100.00      | 2'100.00                 |
| 9951                         | <b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>                            | 4'219.00      | 4'219.00                 | 4'400       | 4'400            | 2'100.00      | 2'100.00                 |
| 3502.00                      | Einlage in Legate und Stiftungen des FK                      | 4'219.00      |                          | 4'400       |                  | 2'100.00      |                          |
| 4940.00                      | Int. Verrechnung von kalkulat. Zinsen und Finanzaufwand      |               | 4'219.00                 |             | 4'400            |               | 2'100.00                 |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |                                   | Rechnung 2024 |              | Budget 2024 |         | Rechnung 2023 |              |
|------------------------------|-----------------------------------|---------------|--------------|-------------|---------|---------------|--------------|
|                              |                                   | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand     | Ertrag  | Aufwand       | Ertrag       |
| 999                          | Abschluss<br>Nettoergebnis        | 4'472'910.25  | 4'472'910.25 | 315'200     | 315'200 | 1'277'822.54  | 1'277'822.54 |
| 9999                         | Abschluss<br>Nettoergebnis        | 4'472'910.25  | 4'472'910.25 | 315'200     | 315'200 | 1'277'822.54  | 1'277'822.54 |
| 9000.00                      | Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung | 4'472'910.25  |              | 315'200     |         | 1'277'822.54  |              |

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

# 0

#### Allgemeine Verwaltung Projektstände

| Konto                                               | Rechnung 2024 | Budget 2024 | Differenz        |                                    |
|-----------------------------------------------------|---------------|-------------|------------------|------------------------------------|
| 0290.5040.004 Planung Sanierung/Neubau Gemeindehaus | 12'433.55     | 50'000.00   | <b>37'566.45</b> | Abklärungen zum Projekt gestartet. |

# 1

#### Öffentliche Ordnung und Sicherheit Projektstände

| Konto                                                    | Rechnung 2024 | Budget 2024 | Differenz         |                                                 |
|----------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------------|-------------------------------------------------|
| 1500.5060.003 Feuerwehrfahrzeug VW T4, Ersatzanschaffung | 0.00          | 100'000.00  | <b>100'000.00</b> | Anschaffung verschoben, da Lieferverzögerungen. |
| 1500.6340.001 Fahrzeugbeschaffungen, Anteil GVZ          | 0.00          | 50'000.00   | <b>50'000.00</b>  | Anschaffung verschoben, da Lieferverzögerungen. |

## 2

Bildung  
Projektstände

| Konto                                                                  | Rechnung 2024 | Budget 2024 | Differenz         |                                                |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------------|------------------------------------------------|
| 2170.5030.201 SH Auenrain, Belag Parkplatz Schulstrasse                | 92'384.10     | 445'000.00  | <b>352'615.90</b> | Projekt in den letzten Zügen. Restkosten 2025. |
| 2170.5040.008 Anpassungen Netzwerk und Umsetzung Videokonzept          | 83'755.35     | 200'000.00  | <b>116'244.65</b> | Projekt läuft noch.                            |
| 2170.5040.209 SH Auenrain, Gesamtanierung Klassentrakt 2               | 5'769.85      | 50'000.00   | <b>44'230.15</b>  | Abklärungen zum Projekt gestartet.             |
| 2170.5040.405 SH Drei Linden, Erneuerung Belag Pausenplatz (GV 240306) | 343'401.90    | 500'000.00  | <b>156'598.10</b> | Projekt in den letzten Zügen. Restkosten 2025. |
| 2171.5030.004 Nahwärmeverbund, Erweiterung Zwischenweg Süd             | 52'696.76     | 0.00        | <b>-52'696.76</b> | Projekt abgeschlossen.                         |
| 2171.5030.006 Nahwärmeverbund, Erweiterung Winterthurstrasse           | 29'958.97     | 0.00        | <b>-29'958.97</b> | Projekt abgeschlossen.                         |
| 2171.5030.007 Nahwärmeverbund, Ausbau Zürichstrasse - Kirche           | 0.00          | 250'000.00  | <b>250'000.00</b> | Projekt nicht mehr ausgeführt.                 |
| 2171.6370.000 Anschlussgebühren private Haushalte                      | 3'186.00      | 100'000.00  | <b>96'814.00</b>  | Keine weiteren Anschlüsse ans Wärmenetz.       |

## 3

Kultur, Sport und Freizeit  
Projektstände

| Konto                                                         | Rechnung 2024 | Budget 2024  | Differenz         |                                             |
|---------------------------------------------------------------|---------------|--------------|-------------------|---------------------------------------------|
| 3410.5030.003 Fussball Kunstrasenplatz                        | 30'682.60     | 50'000.00    | <b>19'317.40</b>  | Abklärungen zum Projekt gestartet.          |
| 3410.5040.001 Sportanlage Pöschenriet, Sanierung Fassade (§)  | 65'242.10     | 250'000.00   | <b>184'757.90</b> | Projekt ist gestartet. Fertigstellung 2025. |
| 3410.5040.003 Sportanlage Pöschenriet, PV-Anlage Fassade      | 75.00         | 150'000.00   | <b>149'925.00</b> | Projekt ist gestartet. Fertigstellung 2025. |
| 3415.5040.001 Schwimmbad, Umbau altes Badigebäude (GV 231129) | 576'667.12    | 1'000'000.00 | <b>423'332.88</b> | Projekt ist gestartet. Fertigstellung 2025. |
| 3415.5040.002 Schwimmbad, Einlageentsteuerung Gebäude         | -73'814.67    | 0.00         | <b>73'814.67</b>  | Einmalige Einnahme aufgrund MwSt.-Pflicht.  |
| 3420.5040.001 Umbauten altes SH Hünikon                       | 10'942.45     | 0.00         | <b>-10'942.45</b> | Projekt abgeschlossen, Restkosten 2024.     |
| 3420.5060.001 Videoüberwachung Freizeitanlagen                | -17'219.80    | 0.00         | <b>17'219.80</b>  | Umbuchung auf Schulliegenschaften.          |

# 6

## Verkehr und Nachrichtenübermittlung Projektstände

| Konto                                                                  | Rechnung 2024 | Budget 2024 | Differenz  |                                     |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|------------|-------------------------------------|
| 6150.5010.017 Strassenbeleuchtung, Umstellung auf LED (GV 220601)      | 164'430.15    | 150'000.00  | -14'430.15 | Projektetappe abgeschlossen.        |
| 6150.5010.021 Seuzachstrasse, Sanierung (§)                            | 27'976.19     | 0.00        | -27'976.19 | Projekt abgeschlossen, Restkosten.  |
| 6150.5010.022 Im Rüttschen / Breitestrasse, Sanierung (§)              | 172'517.10    | 95'000.00   | -77'517.10 | Projekt abgeschlossen.              |
| 6150.5040.001 Bushaltestelle Oberdorf, Erstellung                      | 0.00          | 10'000.00   | 10'000.00  | In Abhängigkeit mit Privatprojekt.  |
| 6190.5040.003 Werkgebäude, Ersatz Oelheizung durch Schnitzel (Planung) | 0.00          | 50'000.00   | 50'000.00  | Projekt nicht ausgeführt.           |
| 6190.5040.004 Werkgebäude, Renovation (§)                              | 154'896.95    | 300'000.00  | 145'103.05 | Projekt gestartet, Restkosten 2025. |

# 7

## Umweltschutz und Raumplanung Projektstände

| Konto                                                                    | Rechnung 2024 | Budget 2024 | Differenz   |                                                   |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------------------------------------------------|
| 7101.5030.005 Wasserleitung Aesch - Riet, Ersatz (§)                     | 140'551.66    | 215'000.00  | 74'448.34   | Projekt abgeschlossen.                            |
| 7101.5030.013 Verbindungsleitung Riet - Hettlingen (§)                   | -22'985.24    | 0.00        | 22'985.24   | Projekt wird nicht ausgeführt, Kosten ausgebucht. |
| 7101.5030.016 Siedlung Oedenhof mit Quelle (401-416), Erschliessung (§)  | 23'407.86     | 50'000.00   | 26'592.14   | Projekt gestartet.                                |
| 7101.5030.503 Reservoir Oberhueb, Neubau (GV 240529)                     | 87'456.84     | 50'000.00   | -37'456.84  | Projekt gestartet.                                |
| 7101.5030.506 Reservoir Oedenhof, Sanierung Brauch- und Löschwasserka    | 163'459.84    | 0.00        | -163'459.84 | Projekt abgeschlossen.                            |
| 7101.5030.602 Schutzzonen, Erneuerungen (§)                              | 27'953.28     | 80'000.00   | 52'046.72   | Projekt gestartet.                                |
| 7101.5030.604 Quelleitung Oedenhof Ost (416) und Karrholz (440), Saniert | 0.00          | 50'000.00   | 50'000.00   | Projekt verschoben.                               |
| 7101.5030.605 Schutzzone GWPW Hofstetten, Erneuerung/Umfäuerung          | 0.00          | 50'000.00   | 50'000.00   | Projekt verschoben.                               |
| 7101.6370.000 Anschlussgebühren Privathaushalte                          | 196'162.45    | 150'000.00  | -46'162.45  | Einnahmen 2024.                                   |
| 7201.5030.010 GEP Umsetzung Etappe 2, Sanierung Einzelschäden (§)        | 178'116.79    | 312'000.00  | 133'883.21  | Projekt abgeschlossen, Restkosten 2025.           |

Politische Gemeinde Neftenbach

|               |                                            |            |            |                   |                                                                                           |
|---------------|--------------------------------------------|------------|------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7201.5290.003 | GEP, Vorarbeiten und Bereinigungen (§)     | 0.00       | 49'000.00  | <b>49'000.00</b>  | Vorarbeiten abgeschlossen, Kosten wurden in Überarbeitung Konto 7201.5290.004 integriert. |
| 7201.5290.004 | GEP, Überarbeitung                         | 50'883.26  | 0.00       | <b>-50'883.26</b> | Projekt gestartet, dauert an bis 2026.                                                    |
| 7201.5640.002 | ARA, Investitionsbeitrag Sonderbauwerk (§) | 108'869.36 | 180'000.00 | <b>71'130.64</b>  | Projekt abgeschlossen, Restkosten 2025.                                                   |
| 7201.6370.000 | Anschlussgebühren Privathaushalte          | 201'160.10 | 150'000.00 | <b>-51'160.10</b> | Einnahmen 2024.                                                                           |
| 7410.5020.002 | Näfbach Fischgängigkeit, Projekt           | 39'825.35  | 0.00       | <b>-39'825.35</b> | Erstellung Projekt ist gestartet.                                                         |
| 7410.5290.001 | Näfbach Fischgängigkeit, Planung           | 0.00       | 28'000.00  | <b>28'000.00</b>  | Abwarten Rückmeldung Bund zu Vorprojekt.                                                  |

# 8

## Volkswirtschaft Projektstände

| Konto         | Rechnung 2024            | Budget 2024 | Differenz |                    |                                          |
|---------------|--------------------------|-------------|-----------|--------------------|------------------------------------------|
| 8204.5060.001 | Ersatz Forstfahrzeug (§) | 112'630.05  | 0.00      | <b>-112'630.05</b> | Kauf ist abgeschlossen, Restkosten 2024. |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)  | Rechnung 2024       |                     | Budget 2024         |                     | Rechnung 2023       |                     |
|-------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                                 | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben            | Einnahmen           |
| 0 Allgemeine Verwaltung                         | 128'943.10          |                     | 177'000.00          |                     | 138'691.25          |                     |
| 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit            |                     |                     | 100'000.00          | 50'000.00           | 984.40              | 104'749.00          |
| 2 Bildung                                       | 708'514.68          | 37'087.65           | 1'545'000.00        | 130'000.00          | 1'386'613.90        | 223'481.00          |
| 3 Kultur, Sport und Freizeit                    | 588'163.76          |                     | 1'450'000.00        |                     | 194'685.22          | 36'000.00           |
| 4 Gesundheit                                    |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 5 Soziale Sicherheit                            |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung           | 564'883.84          |                     | 640'000.00          |                     | 253'614.00          |                     |
| 7 Umweltschutz und Raumordnung                  | 803'467.69          | 397'322.55          | 1'074'000.00        | 300'000.00          | 627'685.00          | 38'704.10           |
| 8 Volkswirtschaft                               | 112'630.05          |                     | 0.00                |                     | 450'400.00          |                     |
| <b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>               | <b>2'906'603.12</b> | <b>434'410.20</b>   | <b>4'986'000.00</b> | <b>480'000.00</b>   | <b>3'052'673.77</b> | <b>402'934.10</b>   |
| <b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b> | <b>0.00</b>         | <b>2'472'192.92</b> | <b>0.00</b>         | <b>4'506'000.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>2'649'739.67</b> |
| <b>Total</b>                                    | <b>2'906'603.12</b> | <b>2'906'603.12</b> | <b>4'986'000.00</b> | <b>4'986'000.00</b> | <b>3'052'673.77</b> | <b>3'052'673.77</b> |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                       | Rechnung 2024     |            | Budget 2024    |               | Rechnung 2023     |                   |
|------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------|------------|----------------|---------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                       | Ausgaben          | Einnahmen  | Ausgaben       | Einnahmen     | Ausgaben          | Einnahmen         |
| 0                            | <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>                          | <b>128'943.10</b> |            | <b>177'000</b> |               | <b>138'691.25</b> |                   |
|                              | Nettoergebnis                                         |                   | 128'943.10 |                | 177'000       |                   | 138'691.25        |
| 02                           | <b>Allgemeine Dienste</b>                             | <b>128'943.10</b> |            | <b>177'000</b> |               | <b>138'691.25</b> |                   |
|                              | Nettoergebnis                                         |                   | 128'943.10 |                | 177'000       |                   | 138'691.25        |
| 021                          | <b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>                   | <b>43'920.40</b>  |            | <b>52'000</b>  |               | <b>18'867.75</b>  |                   |
|                              | Nettoergebnis                                         |                   | 43'920.40  |                | 52'000        |                   | 18'867.75         |
| 0210                         | <b>Abteilung Finanzen und Steuern</b>                 | <b>43'920.40</b>  |            | <b>52'000</b>  |               | <b>18'867.75</b>  |                   |
| 0210.5200.001                | Update Steuersoftware                                 | 43'920.40         |            | 52'000         |               | 18'867.75         |                   |
| 029                          | <b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>             | <b>85'022.70</b>  |            | <b>125'000</b> |               | <b>119'823.50</b> |                   |
|                              | Nettoergebnis                                         |                   | 85'022.70  |                | 125'000       |                   | 119'823.50        |
| 0290                         | <b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>             | <b>85'022.70</b>  |            | <b>125'000</b> |               | <b>119'823.50</b> |                   |
| 0290.5040.003                | Zentrumsgestaltung Gemeindehausplatz (GV 210602)      |                   |            |                |               | 119'823.50        |                   |
| 0290.5040.004                | Planung Sanierung/Neubau Gemeindehaus                 | 12'433.55         |            | 50'000         |               |                   |                   |
| 0290.5290.001                | Gemeindeliegenschaften, Zustandsanalyse               | 72'589.15         |            | 75'000         |               |                   |                   |
| 1                            | <b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b> |                   |            | <b>100'000</b> | <b>50'000</b> | <b>984.40</b>     | <b>104'749.00</b> |
|                              | Nettoergebnis                                         |                   |            |                | 50'000        | 103'764.60        |                   |
| 15                           | <b>Feuerwehr</b>                                      |                   |            | <b>100'000</b> | <b>50'000</b> |                   |                   |
|                              | Nettoergebnis                                         |                   |            |                | 50'000        |                   |                   |
| 150                          | <b>Feuerwehr</b>                                      |                   |            | <b>100'000</b> | <b>50'000</b> |                   |                   |
|                              | Nettoergebnis                                         |                   |            |                | 50'000        |                   |                   |
| 1500                         | <b>Feuerwehr</b>                                      |                   |            | <b>100'000</b> | <b>50'000</b> |                   |                   |
| 1500.5060.003                | Feuerwehrfahrzeug VW T4, Ersatzanschaffung            |                   |            | 100'000        |               |                   |                   |
| 1500.6340.001                | Fahrzeugbeschaffungen, Anteil GVZ                     |                   |            |                | 50'000        |                   |                   |

**Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen**

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                    | Rechnung 2024 |                         | Budget 2024 |                      | Rechnung 2023        |                            |
|------------------------------|----------------------------------------------------|---------------|-------------------------|-------------|----------------------|----------------------|----------------------------|
|                              |                                                    | Ausgaben      | Einnahmen               | Ausgaben    | Einnahmen            | Ausgaben             | Einnahmen                  |
| 16                           | <b>Verteidigung<br/>Nettoergebnis</b>              |               |                         |             |                      | 984.40<br>103'764.60 | 104'749.00                 |
| 161                          | <b>Militärische Verteidigung<br/>Nettoergebnis</b> |               |                         |             |                      | 984.40<br>103'764.60 | 104'749.00                 |
| 1610                         | <b>Militärische Verteidigung</b>                   |               |                         |             |                      | 984.40               | 104'749.00                 |
| 1610.5000.002                | Schiesshang Hünikon, Sanierung (§)                 |               |                         |             |                      | 984.40               |                            |
| 1610.6300.001                | Schiesshang Hünikon, Vasa-Abgeltung                |               |                         |             |                      |                      | 48'000.00                  |
| 1610.6310.001                | Schiesshang Hünikon, Kostenanteil AWEL             |               |                         |             |                      |                      | 56'749.00                  |
| 2                            | <b>BILDUNG<br/>Nettoergebnis</b>                   | 708'514.68    | 37'087.65<br>671'427.03 | 1'545'000   | 130'000<br>1'415'000 | 1'386'613.90         | 223'481.00<br>1'163'132.90 |
| 21                           | <b>Obligatorische Schule<br/>Nettoergebnis</b>     | 708'514.68    | 37'087.65<br>671'427.03 | 1'545'000   | 130'000<br>1'415'000 | 1'386'613.90         | 223'481.00<br>1'163'132.90 |
| 213                          | <b>Oberstufe<br/>Nettoergebnis</b>                 | 100'547.75    | 100'547.75              | 100'000     | 100'000              | 163'453.65           | 163'453.65                 |
| 2130                         | <b>Oberstufe</b>                                   | 100'547.75    |                         | 100'000     |                      | 163'453.65           |                            |
| 2130.5060.001                | IT-Geräte Ersatz Sekundarschule                    | 100'547.75    |                         | 100'000     |                      | 163'453.65           |                            |
| 217                          | <b>Schulliegenschaften<br/>Nettoergebnis</b>       | 607'966.93    | 37'087.65<br>570'879.28 | 1'445'000   | 130'000<br>1'315'000 | 1'223'160.25         | 223'481.00<br>999'679.25   |
| 2170                         | <b>Schulliegenschaften</b>                         | 525'311.20    | 33'901.65               | 1'195'000   | 30'000               | 732'795.03           | 11'270.00                  |
| 2170.5030.201                | SH Auenrain, Belag Parkplatz Schulstrasse          | 92'384.10     |                         | 445'000     |                      |                      |                            |
| 2170.5040.007                | SH Ebni, Neuverkabelung Glasfaser                  |               |                         |             |                      | 3'130.95             |                            |
| 2170.5040.008                | Anpassungen Netzwerk und Umsetzung Videokonzept    | 83'755.35     |                         | 200'000     |                      |                      |                            |
| 2170.5040.206                | SH Auenrain, Photovoltaik-Anlage (GV 171129)       |               |                         |             |                      | 165'401.45           |                            |
| 2170.5040.209                | SH Auenrain, Gesamtsanierung Klassentrakt 2        | 5'769.85      |                         | 50'000      |                      | 17'989.15            |                            |
| 2170.5040.402                | TH Drei Linden, Instandstellung (GV 210602)        |               |                         |             |                      | 417'912.19           |                            |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen                                           | Rechnung 2024     |                   | Budget 2024      |                  | Rechnung 2023     |                   |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                        | Ausgaben          | Einnahmen         | Ausgaben         | Einnahmen        | Ausgaben          | Einnahmen         |
| 2170.5040.403 SH Drei Linden, Waschhaus/Scheune Instandstellung        |                   |                   |                  |                  | 2'134.80          |                   |
| 2170.5040.404 SH Drei Linden, Ersatz aller Fenster (§)                 |                   |                   |                  |                  | 32'387.19         |                   |
| 2170.5040.405 SH Drei Linden, Erneuerung Belag Pausenplatz (GV 240306) | 343'401.90        |                   | 500'000          |                  | 21'950.85         |                   |
| 2170.5060.201 SH Auenrain, Instandstellung Geräte Spielplatz           |                   |                   |                  |                  | 71'888.45         |                   |
| 2170.6300.001 Bundesbeiträge Photovoltaikanlage                        |                   | 33'901.65         |                  | 30'000           |                   |                   |
| 2170.6310.001 Investitionsbeiträge von Kanton                          |                   |                   |                  |                  |                   | 11'270.00         |
| <b>2171.00 Nahwärmeverbund Schule</b>                                  | <b>82'655.73</b>  | <b>3'186.00</b>   | <b>250'000</b>   | <b>100'000</b>   | <b>490'365.22</b> | <b>212'211.00</b> |
| 2171.5030.001 Nahwärmeverbund, Erweiter. TH 3Linden - Zürichstr. 45a   |                   |                   |                  |                  | 875.02            |                   |
| 2171.5030.002 Nahwärmeverbund, Erweiter. Zwischenweg - Zürichstr. 29   |                   |                   |                  |                  | 31'449.35         |                   |
| 2171.5030.003 Nahwärmeverbund, Erweiter. G'dehausweg - Schulstr. 8     |                   |                   |                  |                  | 4'781.99          |                   |
| 2171.5030.004 Nahwärmeverbund, Erweiterung Zwischenweg Süd             | 52'696.76         |                   |                  |                  | 157'417.68        |                   |
| 2171.5030.005 Nahwärmeverbund, Neuanschluss alte Landi                 |                   |                   |                  |                  | 104'089.05        |                   |
| 2171.5030.006 Nahwärmeverbund, Erweiterung Winterthurstrasse           | 29'958.97         |                   |                  |                  | 191'752.13        |                   |
| 2171.5030.007 Nahwärmeverbund, Ausbau Zürichstrasse - Kirche           |                   |                   | 250'000          |                  |                   |                   |
| 2171.6370.000 Anschlussgebühren private Haushalte                      |                   | 3'186.00          |                  | 100'000          |                   | 212'211.00        |
| <b>3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>                                    | <b>588'163.76</b> |                   | <b>1'450'000</b> |                  | <b>194'685.22</b> | <b>36'000.00</b>  |
| <b>Nettoergebnis</b>                                                   |                   | <b>588'163.76</b> |                  | <b>1'450'000</b> |                   | <b>158'685.22</b> |
| <b>31 Kulturerbe</b>                                                   |                   |                   |                  |                  | <b>-491.53</b>    |                   |
| <b>Nettoergebnis</b>                                                   |                   |                   |                  |                  | <b>491.53</b>     |                   |
| <b>311 Museen und bildende Kunst</b>                                   |                   |                   |                  |                  | <b>-491.53</b>    |                   |
| <b>Nettoergebnis</b>                                                   |                   |                   |                  |                  | <b>491.53</b>     |                   |
| <b>3110 Museen und bildende Kunst</b>                                  |                   |                   |                  |                  | <b>-491.53</b>    |                   |
| 3110.5290.001 Museum neue Dauerausstellung                             |                   |                   |                  |                  | -491.53           |                   |
| <b>34 Sport und Freizeit</b>                                           | <b>588'163.76</b> |                   | <b>1'450'000</b> |                  | <b>195'176.75</b> | <b>36'000.00</b>  |
| <b>Nettoergebnis</b>                                                   |                   | <b>588'163.76</b> |                  | <b>1'450'000</b> |                   | <b>159'176.75</b> |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                          | Rechnung 2024     |                   | Budget 2024      |                  | Rechnung 2023     |                   |
|------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                          | Ausgaben          | Einnahmen         | Ausgaben         | Einnahmen        | Ausgaben          | Einnahmen         |
| <b>341</b>                   | <b>Sport</b>                                             | <b>594'441.11</b> |                   | <b>1'450'000</b> |                  | <b>64'800.60</b>  | <b>36'000.00</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                     |                   | <b>594'441.11</b> |                  | <b>1'450'000</b> |                   | <b>28'800.60</b>  |
| <b>3410</b>                  | <b>Sport</b>                                             | <b>95'999.70</b>  |                   | <b>450'000</b>   |                  | <b>51'800.60</b>  | <b>36'000.00</b>  |
| 3410.5030.001                | Pumptrack, Erstellung (GV 210602)                        |                   |                   |                  |                  | 525.00            |                   |
| 3410.5030.003                | Fussball Kunstrasenplatz                                 | 30'682.60         |                   | 50'000           |                  |                   |                   |
| 3410.5040.001                | Sportanlage Pöschenriet, Sanierung Fassade (§)           | 65'242.10         |                   | 250'000          |                  |                   |                   |
| 3410.5040.003                | Sportanlage Pöschenriet, PV-Anlage Fassade               | 75.00             |                   | 150'000          |                  |                   |                   |
| 3410.5060.001                | Sportanlage Pöschenriet, Rasenroboter inkl. Installation |                   |                   |                  |                  | 51'275.60         |                   |
| 3410.6310.000                | Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten        |                   |                   |                  |                  |                   | 36'000.00         |
| <b>3415</b>                  | <b>Schwimmbad</b>                                        | <b>498'441.41</b> |                   | <b>1'000'000</b> |                  | <b>13'000.00</b>  |                   |
| 3415.5040.001                | Schwimmbad, Umbau altes Badigebäude (GV 231129)          | 576'667.12        |                   | 1'000'000        |                  | 13'000.00         |                   |
| 3415.5040.002                | Schwimmbad, Einlageentsteuerung Gebäude                  | -73'814.67        |                   |                  |                  |                   |                   |
| 3415.5060.002                | Schwimmbad, Einlageentsteuerung Mobilien                 | -4'411.04         |                   |                  |                  |                   |                   |
| <b>342</b>                   | <b>Freizeit</b>                                          | <b>-6'277.35</b>  |                   |                  |                  | <b>130'376.15</b> |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                     | <b>6'277.35</b>   |                   |                  |                  |                   | <b>130'376.15</b> |
| <b>3420</b>                  | <b>Freizeit</b>                                          | <b>-6'277.35</b>  |                   |                  |                  | <b>130'376.15</b> |                   |
| 3420.5040.001                | Umbauten altes SH Hünikon                                | 10'942.45         |                   |                  |                  | 113'156.35        |                   |
| 3420.5060.001                | Videoüberwachung Freizeitanlagen                         | -17'219.80        |                   |                  |                  | 17'219.80         |                   |
| <b>6</b>                     | <b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>               | <b>564'883.84</b> |                   | <b>640'000</b>   |                  | <b>253'614.00</b> |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                     |                   | <b>564'883.84</b> |                  | <b>640'000</b>   |                   | <b>253'614.00</b> |
| <b>61</b>                    | <b>Strassenverkehr</b>                                   | <b>564'883.84</b> |                   | <b>640'000</b>   |                  | <b>253'614.00</b> |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                     |                   | <b>564'883.84</b> |                  | <b>640'000</b>   |                   | <b>253'614.00</b> |
| <b>615</b>                   | <b>Gemeindestrassen</b>                                  | <b>409'986.89</b> |                   | <b>290'000</b>   |                  | <b>241'239.45</b> |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                     |                   | <b>409'986.89</b> |                  | <b>290'000</b>   |                   | <b>241'239.45</b> |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                          | Rechnung 2024     |                   | Budget 2024      |                | Rechnung 2023     |                   |
|------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                          | Ausgaben          | Einnahmen         | Ausgaben         | Einnahmen      | Ausgaben          | Einnahmen         |
| <b>6150</b>                  | <b>Gemeindestrassen</b>                                  | <b>409'986.89</b> |                   | <b>290'000</b>   |                | <b>241'239.45</b> |                   |
| 6150.5010.008                | Unterdorfstrasse, Sanierung (§)                          |                   |                   |                  |                | 3'400.90          |                   |
| 6150.5010.017                | Strassenbeleuchtung, Umstellung auf LED (GV 220601)      | 164'430.15        |                   | 150'000          |                | 115'139.60        |                   |
| 6150.5010.018                | Brahalden-/Luegislandstrasse und Rütchen, Sanierung (§)  |                   |                   |                  |                | 12'841.75         |                   |
| 6150.5010.021                | Seuzachstrasse, Sanierung (§)                            | 27'976.19         |                   |                  |                | 109'857.20        |                   |
| 6150.5010.022                | Im Rütchen / Breitestrasse, Sanierung (§)                | 172'517.10        |                   | 95'000           |                |                   |                   |
| 6150.5010.023                | Leigerütistrasse, Sanierung (§)                          | 9'880.85          |                   | 10'000           |                |                   |                   |
| 6150.5010.024                | Rötelhochstrasse, Sanierung (§)                          | 5'852.75          |                   | 5'000            |                |                   |                   |
| 6150.5010.025                | Sonnhaldenstrasse, Sanierung (§)                         | 10'734.30         |                   | 10'000           |                |                   |                   |
| 6150.5010.026                | Rötelbodenstrasse, Sanierung (§)                         | 7'644.25          |                   | 10'000           |                |                   |                   |
| 6150.5010.027                | Eichhofstrasse, Sanierung (§)                            | 6'951.30          |                   |                  |                |                   |                   |
| 6150.5010.028                | Kehlhofstrasse, Sanierung (§)                            | 4'000.00          |                   |                  |                |                   |                   |
| 6150.5040.001                | Bushaltestelle Oberdorf, Erstellung                      |                   |                   | 10'000           |                |                   |                   |
| <b>619</b>                   | <b>Strassen, übriges</b>                                 | <b>154'896.95</b> |                   | <b>350'000</b>   |                | <b>12'374.55</b>  |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                     |                   | <b>154'896.95</b> |                  | <b>350'000</b> |                   | <b>12'374.55</b>  |
| <b>6190</b>                  | <b>Strassen, übriges</b>                                 | <b>154'896.95</b> |                   | <b>350'000</b>   |                | <b>12'374.55</b>  |                   |
| 6190.5040.003                | Werkgebäude, Ersatz Oelheizung durch Schnitzel (Planung) |                   |                   | 50'000           |                |                   |                   |
| 6190.5040.004                | Werkgebäude, Renovation (§)                              | 154'896.95        |                   | 300'000          |                | 12'374.55         |                   |
| <b>7</b>                     | <b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>                      | <b>803'467.69</b> | <b>397'322.55</b> | <b>1'074'000</b> | <b>300'000</b> | <b>627'685.00</b> | <b>38'704.10</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                     |                   | <b>406'145.14</b> |                  | <b>774'000</b> |                   | <b>588'980.90</b> |
| <b>71</b>                    | <b>Wasserversorgung</b>                                  | <b>421'312.94</b> | <b>196'162.45</b> | <b>505'000</b>   | <b>150'000</b> | <b>439'947.45</b> | <b>19'352.05</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                     |                   | <b>225'150.49</b> |                  | <b>355'000</b> |                   | <b>420'595.40</b> |
| <b>710</b>                   | <b>Wasserversorgung</b>                                  | <b>421'312.94</b> | <b>196'162.45</b> | <b>505'000</b>   | <b>150'000</b> | <b>439'947.45</b> | <b>19'352.05</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                     |                   | <b>225'150.49</b> |                  | <b>355'000</b> |                   | <b>420'595.40</b> |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                                 | Rechnung 2024     |                   | Budget 2024    |                | Rechnung 2023     |                   |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |                                                                 | Ausgaben          | Einnahmen         | Ausgaben       | Einnahmen      | Ausgaben          | Einnahmen         |
| <b>7101</b>                  | <b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>                             | <b>421'312.94</b> | <b>196'162.45</b> | <b>505'000</b> | <b>150'000</b> | <b>439'947.45</b> | <b>19'352.05</b>  |
| 7101.5030.005                | Wasserleitung Aesch - Riet, Ersatz (§)                          | 140'551.66        |                   | 215'000        |                | 20'606.03         |                   |
| 7101.5030.008                | Wasserleitung Kehlhof - Hühnerloch (§)                          |                   |                   |                |                | 31'747.21         |                   |
| 7101.5030.010                | Wasserleitung Unterdorfstrasse (§ mit Fernwärme)                |                   |                   |                |                | 1'020.33          |                   |
| 7101.5030.013                | Verbindungsleitung Riet - Hettlingen (§)                        | -22'985.24        |                   |                |                |                   |                   |
| 7101.5030.014                | Installation Netz Notschaltung (§)                              | -4'081.72         |                   |                |                | 68'674.46         |                   |
| 7101.5030.015                | Wasserleitung Leigerütistrasse, Ersatz (§)                      | 5'550.42          |                   | 10'000         |                |                   |                   |
| 7101.5030.016                | Siedlung Oedenhof mit Quelle (401-416), Erschliessung (§)       | 23'407.86         |                   | 50'000         |                |                   |                   |
| 7101.5030.503                | Reservoir Oberhueb, Neubau (GV 240529)                          | 87'456.84         |                   | 50'000         |                | 41'344.77         |                   |
| 7101.5030.506                | Reservoir Oedenhof, Sanierung Brauch- und Löschwasserkammer (§) | 163'459.84        |                   |                |                | 209'630.51        |                   |
| 7101.5030.507                | Reservoir Kehlhof, Sanierung                                    |                   |                   |                |                | 45'929.62         |                   |
| 7101.5030.602                | Schutz zonen, Erneuerungen (§)                                  | 27'953.28         |                   | 80'000         |                | 20'994.52         |                   |
| 7101.5030.604                | Quelleitung Oedenhof Ost (416) und Karrholz (440), Sanierung    |                   |                   | 50'000         |                |                   |                   |
| 7101.5030.605                | Schutzzone GWPW Hofstetten, Erneuerung/Umzäunung                |                   |                   | 50'000         |                |                   |                   |
| 7101.6370.000                | Anschlussgebühren Privathaushalte                               |                   | 196'162.45        |                | 150'000        |                   | 19'352.05         |
| <b>72</b>                    | <b>Abwasserbeseitigung</b>                                      | <b>342'329.40</b> | <b>201'160.10</b> | <b>541'000</b> | <b>150'000</b> | <b>187'737.55</b> | <b>19'352.05</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                            |                   | <b>141'169.30</b> |                | <b>391'000</b> |                   | <b>168'385.50</b> |
| <b>720</b>                   | <b>Abwasserbeseitigung</b>                                      | <b>342'329.40</b> | <b>201'160.10</b> | <b>541'000</b> | <b>150'000</b> | <b>187'737.55</b> | <b>19'352.05</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                            |                   | <b>141'169.30</b> |                | <b>391'000</b> |                   | <b>168'385.50</b> |
| <b>7201</b>                  | <b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>                    | <b>342'329.40</b> | <b>201'160.10</b> | <b>541'000</b> | <b>150'000</b> | <b>187'737.55</b> | <b>19'352.05</b>  |
| 7201.5030.009                | GEP Umsetzung, Sanierung Einzelschäden (§)                      | 4'459.99          |                   |                |                | 90'717.31         |                   |
| 7201.5030.010                | GEP Umsetzung Etappe 2, Sanierung Einzelschäden (§)             | 178'116.79        |                   | 312'000        |                | 2'195.91          |                   |
| 7201.5290.001                | GEP TV-Untersuche (§)                                           |                   |                   |                |                | 94'002.14         |                   |
| 7201.5290.003                | GEP, Vorarbeiten und Bereinigungen (§)                          |                   |                   | 49'000         |                |                   |                   |
| 7201.5290.004                | GEP, Überarbeitung                                              | 50'883.26         |                   |                |                |                   |                   |
| 7201.5640.002                | ARA, Investitionsbeitrag Sonderbauwerk (§)                      | 108'869.36        |                   | 180'000        |                | 822.19            |                   |
| 7201.6370.000                | Anschlussgebühren Privathaushalte                               |                   | 201'160.10        |                | 150'000        |                   | 19'352.05         |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                           | Rechnung 2024              |              | Budget 2024          |           | Rechnung 2023              |              |
|------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------|--------------|----------------------|-----------|----------------------------|--------------|
|                              |                                           | Ausgaben                   | Einnahmen    | Ausgaben             | Einnahmen | Ausgaben                   | Einnahmen    |
| 74                           | Verbauungen<br>Nettoergebnis              | 39'825.35                  | 39'825.35    | 28'000               | 28'000    |                            |              |
| 741                          | Gewässerverbauungen<br>Nettoergebnis      | 39'825.35                  | 39'825.35    | 28'000               | 28'000    |                            |              |
| 7410                         | Gewässerverbauungen                       | 39'825.35                  |              | 28'000               |           |                            |              |
| 7410.5020.002                | Näfbach Fischgängigkeit, Projekt          | 39'825.35                  |              |                      |           |                            |              |
| 7410.5290.001                | Näfbach Fischgängigkeit, Planung          |                            |              | 28'000               |           |                            |              |
| 8                            | <b>VOLKSWIRTSCHAFT</b><br>Nettoergebnis   | 112'630.05                 | 112'630.05   |                      |           | 450'400.00                 | 450'400.00   |
| 82                           | Forstwirtschaft<br>Nettoergebnis          | 112'630.05                 | 112'630.05   |                      |           | 450'400.00                 | 450'400.00   |
| 820                          | Forstwirtschaft<br>Nettoergebnis          | 112'630.05                 | 112'630.05   |                      |           | 450'400.00                 | 450'400.00   |
| 8204                         | Forstliche Nebenbetriebe                  | 112'630.05                 |              |                      |           | 450'400.00                 |              |
| 8204.5060.001                | Ersatz Forstfahrzeug (§)                  | 112'630.05                 |              |                      |           | 450'400.00                 |              |
| 9                            | <b>FINANZEN</b><br>Nettoergebnis          | 434'410.20<br>2'472'192.92 | 2'906'603.12 | 480'000<br>4'506'000 | 4'986'000 | 402'934.10<br>2'649'739.67 | 3'052'673.77 |
| 99                           | Nicht aufgeteilte Posten<br>Nettoergebnis | 434'410.20<br>2'472'192.92 | 2'906'603.12 | 480'000<br>4'506'000 | 4'986'000 | 402'934.10<br>2'649'739.67 | 3'052'673.77 |
| 999                          | Abschluss<br>Nettoergebnis                | 434'410.20<br>2'472'192.92 | 2'906'603.12 | 480'000<br>4'506'000 | 4'986'000 | 402'934.10<br>2'649'739.67 | 3'052'673.77 |
| 9999                         | Abschluss                                 | 434'410.20                 | 2'906'603.12 | 480'000              | 4'986'000 | 402'934.10                 | 3'052'673.77 |
| 9999.5900.000                | Passivierte Einnahmen                     | 434'410.20                 |              | 480'000              |           | 402'934.10                 |              |
| 9999.6900.000                | Aktivierte Ausgaben                       |                            | 2'906'603.12 |                      | 4'986'000 |                            | 3'052'673.77 |

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)           | Rechnung 2024 |             | Budget 2024 |             | Rechnung 2023 |             |
|----------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-------------|
|                                                          | Ausgaben      | Einnahmen   | Ausgaben    | Einnahmen   | Ausgaben      | Einnahmen   |
| 9630 Liegenschaften des Finanzvermögen                   | 0.00          | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00          | 0.00        |
| 9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens | 0.00          | 0.00        | 0.00        | 0.00        | 0.00          | 0.00        |
| <b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>                        | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b> |
| <b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>          | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b> |
| <b>Total</b>                                             | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b>   | <b>0.00</b> |

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |                                                     | Rechnung 2024 |           | Budget 2024 |           | Rechnung 2023 |           |
|------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|
|                              |                                                     | Ausgaben      | Einnahmen | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben      | Einnahmen |
| 9                            | FINANZEN                                            | 0.00          | 0.00      | 0.00        | 0.00      | 0.00          | 0.00      |
| 96                           | Vermögens- und Schuldenverwaltung<br>Nettoergebnis  | 0.00          | 0.00      | 0.00        | 0.00      | 0.00          | 0.00      |
| 963                          | Liegenschaften des Finanzvermögens<br>Nettoergebnis | 0.00          | 0.00      | 0.00        | 0.00      | 0.00          | 0.00      |
| 9630                         | Liegenschaften des Finanzvermögens                  | 0.00          | 0.00      |             | 0.00      | 0.00          | 0.00      |
| 99                           | Nicht aufgeteilte Posten<br>Nettoergebnis           | 0.00          | 0.00      | 0.00        | 0.00      | 0.00          | 0.00      |
| 999                          | Abschluss<br>Nettoergebnis                          | 0.00          | 0.00      | 0.00        | 0.00      | 0.00          | 0.00      |
| 9999                         | Abschluss                                           | 0.00          |           | 0.00        |           | 0.00          |           |

**Bilanz**

| Aktiven      |                                                     | 31.12.2023           | 31.12.2024           |
|--------------|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1</b>     | <b>AKTIVEN</b>                                      | <b>61'612'237.65</b> | <b>65'616'652.62</b> |
| <b>10</b>    | <b>Finanzvermögen (FV)</b>                          | <b>35'464'140.00</b> | <b>38'782'144.99</b> |
| <b>100</b>   | <b>Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b> | <b>7'663'339.02</b>  | <b>9'142'342.33</b>  |
| <b>1000</b>  | <b>Kasse</b>                                        | <b>12'635.60</b>     | <b>6'967.75</b>      |
| <b>10000</b> | <b>Hauptkassen</b>                                  | <b>7'556.45</b>      | <b>3'315.90</b>      |
| 1000.00      | Kasse FIBU                                          | 7'556.45             | 3'315.90             |
| <b>10001</b> | <b>Nebenkassen</b>                                  | <b>2'049.70</b>      | <b>2'451.85</b>      |
| 1000.10      | Kasse Jugendtreff                                   | 1'524.70             | 1'725.85             |
| 1000.11      | Kasse Museum                                        | 525.00               | 726.00               |
| <b>10002</b> | <b>Kassenvorschüsse</b>                             | <b>3'029.45</b>      | <b>1'200.00</b>      |
| 1000.20      | Kassen-Stockgelder                                  | 3'029.45             | 1'200.00             |
| <b>1001</b>  | <b>Post</b>                                         | <b>1'934'152.12</b>  | <b>460'801.04</b>    |
| <b>10010</b> | <b>Post-Geschäftskonten</b>                         | <b>1'934'152.12</b>  | <b>460'801.04</b>    |
| 1001.00      | Postkonto FIBU                                      | 1'838'822.30         | 373'069.98           |
| 1001.01      | Postkonto INpoint                                   | 13'027.32            | 18'018.56            |
| 1001.02      | Postkonto Bargeldverkehr                            | 82'302.50            | 69'712.50            |
| <b>1002</b>  | <b>Bank</b>                                         | <b>5'716'551.30</b>  | <b>5'674'573.54</b>  |

Politische Gemeinde Neftenbach

|              |                                                                     |                     |                     |
|--------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>10020</b> | <b>Bankkontokorrente</b>                                            | <b>4'708'445.77</b> | <b>4'658'550.18</b> |
| 1002.00      | Bankkontokorrent ZKB FIBU                                           | 4'675'920.55        | 4'625'084.96        |
| 1002.01      | Bankkontokorrent Raiffeisen                                         | 32'525.22           | 32'465.22           |
| 1002.02      | Bankkontokorrent ZKB Steuern                                        |                     | 1'000.00            |
| <b>10021</b> | <b>Weitere Bankkonten</b>                                           | <b>1'008'105.53</b> | <b>1'016'023.36</b> |
| 1002.10      | Anlagesparkonto Raiffeisen                                          | 1'008'105.53        | 1'016'023.36        |
| <b>1003</b>  | <b>Kurzfristige Geldmarktanlagen</b>                                |                     | <b>3'000'000.00</b> |
| <b>10030</b> | <b>Kurzfristige Geldmarktanlagen</b>                                |                     | <b>3'000'000.00</b> |
| 1003.00      | Kurzfristige Festgeldanlagen                                        |                     | 3'000'000.00        |
| <b>101</b>   | <b>Forderungen</b>                                                  | <b>4'207'811.19</b> | <b>6'355'155.19</b> |
| <b>1010</b>  | <b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten</b> | <b>893'509.70</b>   | <b>1'001'419.45</b> |
| <b>10100</b> | <b>Forderungen aus Lieferungen + Leistungen</b>                     | <b>892'246.42</b>   | <b>961'232.96</b>   |
| 1010.00      | Forderungen Sammelkonto ESR                                         | 467'673.05          | 523'508.45          |
| 1010.01      | Forderungen Sammelkonto manuell                                     | 302'463.57          | 369'552.71          |
| 1010.02      | Forderungen OMPermission                                            | 4'200.00            | 4'600.00            |
| 1010.03      | Forderungen Ergänzungsleistungen                                    | 105'619.00          | 59'019.75           |
| 1010.04      | Forderungen Soziales                                                | 6'474.35            |                     |
| 1010.06      | Forderungen Betriebskosten Steuern                                  | 5'816.45            | 4'552.05            |
| <b>10101</b> | <b>Forderungen Verrechnungssteuer</b>                               | <b>1'263.28</b>     | <b>40'186.49</b>    |
| 1010.10      | Forderungen Verrechnungssteuer                                      | 1'263.28            | 40'186.49           |
| <b>1011</b>  | <b>Kontokorrente mit Dritten</b>                                    | <b>377'374.57</b>   | <b>1'200'128.80</b> |

Politische Gemeinde Neftenbach

|              |                                                                 |                     |                     |
|--------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>10111</b> | <b>Kontokorrente mit Zweckverbänden und Anstalten</b>           | <b>377'374.57</b>   | <b>1'200'128.80</b> |
| 1011.11      | KK Zweckverband ARA Pfungen                                     |                     | 63'253.41           |
| 1011.12      | KK Zweckverband Erwachsenenschutz W'thur-Land                   |                     | 127'680.90          |
| 1011.15      | KK Zweckverband Spitex NPD                                      | 247'088.06          | 263'715.75          |
| 1011.17      | KK SVA Zürich Zusatzleistungen                                  | 58'137.81           | 650'322.11          |
| 1011.18      | KK KOWU Kehrichtentsorgung                                      | 72'148.70           | 95'156.63           |
| <b>1012</b>  | <b>Steuerforderungen</b>                                        | <b>1'792'324.28</b> | <b>2'743'844.21</b> |
| <b>10120</b> | <b>Forderungen allgm. Gemeindesteuern</b>                       | <b>1'792'324.28</b> | <b>2'721'729.21</b> |
| 1012.00      | Forderungen allgemeine Gemeindesteuern                          | 1'788'380.50        | 2'721'038.16        |
| 1012.01      | Forderungen aus Steuerauscheidungen                             | 1'067.70            |                     |
| 1012.02      | Forderungen aus Nachsteuern                                     | 2'876.08            | 691.05              |
| <b>10121</b> | <b>Forderungen Sondersteuern</b>                                |                     | <b>22'115.00</b>    |
| 1012.10      | Forderungen Grundstückgewinnsteuern                             |                     | 22'115.00           |
| <b>1013</b>  | <b>Anzahlungen an Dritte</b>                                    | <b>12'691.75</b>    | <b>20'922.70</b>    |
| <b>10130</b> | <b>Vorauszahlungen an Dritte</b>                                | <b>12'691.75</b>    | <b>20'922.70</b>    |
| 1013.00      | Vorauszahlungen an Dritte                                       | 12'691.75           | 20'922.70           |
| <b>1014</b>  | <b>Transferforderungen</b>                                      | <b>982'821.50</b>   | <b>1'227'008.91</b> |
| <b>10141</b> | <b>Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen</b>      | <b>7'543.00</b>     | <b>5'476.90</b>     |
| 1014.10      | Transferforderungen Entschädigungen (aus 461)                   | 7'543.00            | 5'476.90            |
| <b>10143</b> | <b>Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b> | <b>975'278.50</b>   | <b>1'221'532.01</b> |
| 1014.30      | Transferforderungen Beiträge (aus 463)                          | 975'278.50          | 1'221'532.01        |
| <b>1016</b>  | <b>Vorschüsse für vorläufige Verw.ausgaben</b>                  | <b>400.00</b>       | <b>200.00</b>       |

Politische Gemeinde Neftenbach

|              |                                                        |                     |                     |
|--------------|--------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>10160</b> | <b>Vorschüsse für Verwaltungsausgaben</b>              | <b>400.00</b>       | <b>200.00</b>       |
| 1016.00      | Vorschüsse Schule                                      | 400.00              | 200.00              |
| <b>1019</b>  | <b>Übrige Forderungen</b>                              | <b>148'689.39</b>   | <b>161'631.12</b>   |
| <b>10190</b> | <b>Depotzahlungen und Hinterlegungen</b>               | <b>23'681.65</b>    | <b>19'928.25</b>    |
| 1019.00      | Mietzinsdepot Sozialhilfe                              | 23'681.65           | 19'928.25           |
| <b>10191</b> | <b>Guthaben bei Sozial- und Personalversicherungen</b> | <b>3'500.00</b>     |                     |
| 1019.10      | Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt                | 3'500.00            |                     |
| <b>10192</b> | <b>MWST-Vorsteuerguthaben</b>                          | <b>121'507.74</b>   | <b>101'197.30</b>   |
| 1019.20      | MWST-Vorsteuerguthaben Wasserwerk ER                   | 23'101.80           | 19'491.68           |
| 1019.21      | MWST-Vorsteuerguthaben Wasserwerk IR                   | 25'683.45           | 6'691.76            |
| 1019.22      | MWST-Vorsteuerguthaben Abwasser ER                     | 40'665.15           | 49'773.92           |
| 1019.23      | MWST-Vorsteuerguthaben Abwasser IR                     | 6'775.62            | 13'868.30           |
| 1019.24      | MWST-Vorsteuerguthaben Abfall ER                       | 10'148.85           | 10'748.88           |
| 1019.27      | MWST-Vorsteuerguthaben Nahwärme IR                     | 15'132.87           | 579.82              |
| 1019.28      | MWST-Vorsteuerguthaben Nahwärme ER                     |                     | 42.94               |
| <b>10193</b> | <b>MWST-Vorsteuerguthaben (allgemeiner Haushalt)</b>   |                     | <b>40'505.57</b>    |
| 1019.30      | MWST-Vorsteuerguthaben Schwimmbad ER                   |                     | 1'879.02            |
| 1019.31      | MWST-Vorsteuerguthaben Schwimmbad IR                   |                     | 38'626.55           |
| <b>102</b>   | <b>Kurzfristige Finanzanlagen</b>                      | <b>5'000'000.00</b> | <b>5'000'000.00</b> |
| <b>1023</b>  | <b>Festgelder</b>                                      | <b>5'000'000.00</b> | <b>5'000'000.00</b> |
| <b>10230</b> | <b>Festgeldanlagen</b>                                 | <b>5'000'000.00</b> | <b>5'000'000.00</b> |
| 1023.00      | Festgeldanlagen                                        | 5'000'000.00        | 5'000'000.00        |
| <b>104</b>   | <b>Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)</b>               | <b>5'012'505.79</b> | <b>4'716'343.47</b> |

Politische Gemeinde Neftenbach

|              |                                                      |                      |                      |
|--------------|------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1040</b>  | <b>Aktive RA Personalaufwand</b>                     | <b>5'400.00</b>      | <b>7'400.00</b>      |
| <b>10400</b> | <b>Aktive RA Personalaufwand</b>                     | <b>5'400.00</b>      | <b>7'400.00</b>      |
| 1040.00      | Aktive RA Personalaufwand                            | 5'400.00             | 7'400.00             |
| <b>1041</b>  | <b>Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>   | <b>13'022.80</b>     | <b>15'472.17</b>     |
| <b>10410</b> | <b>Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>   | <b>13'022.80</b>     | <b>15'472.17</b>     |
| 1041.00      | Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand          | 13'022.80            | 15'472.17            |
| <b>1043</b>  | <b>Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung</b>       | <b>4'971'069.29</b>  | <b>4'686'879.40</b>  |
| <b>10430</b> | <b>Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung</b>       | <b>64'181.29</b>     | <b>39'464.40</b>     |
| 1043.00      | Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung              | 64'181.29            | 39'464.40            |
| <b>10432</b> | <b>Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich</b>         | <b>4'906'888.00</b>  | <b>4'647'415.00</b>  |
| 1043.20      | Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich (kurzfristig)  | 2'112'888.00         | 2'794'415.00         |
| 1043.21      | Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich (langfristig)  | 2'794'000.00         | 1'853'000.00         |
| <b>1044</b>  | <b>Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag</b>        | <b>23'013.70</b>     | <b>6'591.90</b>      |
| <b>10440</b> | <b>Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag</b>        | <b>23'013.70</b>     | <b>6'591.90</b>      |
| 1044.00      | Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag               | 23'013.70            | 6'591.90             |
| <b>106</b>   | <b>Vorräte und angefangene Arbeiten</b>              | <b>34'860.00</b>     | <b>22'680.00</b>     |
| <b>1062</b>  | <b>Halb- und Fertigfabrikate</b>                     | <b>34'860.00</b>     | <b>22'680.00</b>     |
| <b>10620</b> | <b>Allgemeiner Haushalt</b>                          | <b>34'860.00</b>     | <b>22'680.00</b>     |
| 1062.00      | Vorräte unverkauftes Brennholz                       | 34'860.00            | 22'680.00            |
| <b>108</b>   | <b>Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen</b> | <b>13'545'624.00</b> | <b>13'545'624.00</b> |

Politische Gemeinde Neftenbach

|              |                                                   |                      |                      |
|--------------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1080</b>  | <b>Grundstücke FV</b>                             | <b>12'525'124.00</b> | <b>12'525'124.00</b> |
| <b>10800</b> | <b>Grundstücke FV</b>                             | <b>11'341'624.00</b> | <b>11'341'624.00</b> |
| 1080.00      | Grundstücke FV                                    | 11'341'624.00        | 11'341'624.00        |
| <b>10801</b> | <b>Grundstücke FV mit Baurechten</b>              | <b>1'183'500.00</b>  | <b>1'183'500.00</b>  |
| 1080.10      | Grundstücke FV mit Baurechten                     | 1'183'500.00         | 1'183'500.00         |
| <b>1084</b>  | <b>Gebäude FV</b>                                 | <b>1'020'500.00</b>  | <b>1'020'500.00</b>  |
| <b>10840</b> | <b>Gebäude FV</b>                                 | <b>1'020'500.00</b>  | <b>1'020'500.00</b>  |
| 1084.00      | Gebäude FV                                        | 1'020'500.00         | 1'020'500.00         |
| <b>14</b>    | <b>Verwaltungsvermögen (VV)</b>                   | <b>26'148'097.65</b> | <b>26'834'507.63</b> |
| <b>140</b>   | <b>Sachanlagen Verwaltungsvermögen</b>            | <b>21'516'630.05</b> | <b>22'231'054.58</b> |
| <b>1400</b>  | <b>Grundstücke VV</b>                             | <b>1'528'598.60</b>  | <b>1'528'598.60</b>  |
| <b>14000</b> | <b>Allgemeiner Haushalt</b>                       | <b>1'528'150.99</b>  | <b>1'528'150.99</b>  |
| 1400.00      | Grundstücke allgemeiner Haushalt                  | 1'528'150.99         | 1'528'150.99         |
| <b>14001</b> | <b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>                   | <b>447.61</b>        | <b>447.61</b>        |
| 1400.10      | Grundstücke Eigenwirtschaftsbetriebe              | 447.61               | 447.61               |
| <b>1401</b>  | <b>Strassen und Verkehrswege</b>                  | <b>3'199'185.96</b>  | <b>3'140'534.26</b>  |
| <b>14010</b> | <b>Allgemeiner Haushalt</b>                       | <b>3'199'185.96</b>  | <b>3'140'534.26</b>  |
| 1401.00      | Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt    | 14'242'049.66        | 14'606'973.10        |
| 1401.09      | WB Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt | -11'042'863.70       | -11'466'438.84       |
| <b>1402</b>  | <b>Wasserbau</b>                                  | <b>425'997.15</b>    | <b>413'698.15</b>    |

Politische Gemeinde Neftenbach

|              |                                        |                      |                      |
|--------------|----------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>14020</b> | <b>Allgemeiner Haushalt</b>            | <b>425'997.15</b>    | <b>413'698.15</b>    |
| 1402.00      | Wasserbau allgemeiner Haushalt         | 1'949'115.02         | 1'949'115.02         |
| 1402.09      | WB Wasserbau allgemeiner Haushalt      | -1'523'117.87        | -1'535'416.87        |
| <b>1403</b>  | <b>Übrige Tiefbauten</b>               | <b>979'618.89</b>    | <b>1'123'041.42</b>  |
| <b>14030</b> | <b>Allgemeiner Haushalt</b>            | <b>865'120.74</b>    | <b>923'286.72</b>    |
| 1403.00      | Tiefbauten allgemeiner Haushalt        | 1'972'922.64         | 2'057'221.62         |
| 1403.09      | WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt     | -1'107'801.90        | -1'133'934.90        |
| <b>14031</b> | <b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>        | <b>114'498.15</b>    | <b>199'754.70</b>    |
| 1403.10      | Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe    | 1'331'522.98         | 1'439'331.54         |
| 1403.19      | WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe | -1'217'024.83        | -1'239'576.84        |
| <b>1404</b>  | <b>Hochbauten</b>                      | <b>13'941'764.15</b> | <b>13'301'279.16</b> |
| <b>14040</b> | <b>Allgemeiner Haushalt</b>            | <b>13'907'244.15</b> | <b>13'268'655.16</b> |
| 1404.00      | Hochbauten allgemeiner Haushalt        | 67'719'576.97        | 67'988'155.85        |
| 1404.09      | WB Hochbauten allgemeiner Haushalt     | -53'812'332.82       | -54'719'500.69       |
| <b>14041</b> | <b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>        | <b>34'520.00</b>     | <b>32'624.00</b>     |
| 1404.10      | Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe    | 392'979.92           | 392'979.92           |
| 1404.19      | WB Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe | -358'459.92          | -360'355.92          |
| <b>1405</b>  | <b>Waldungen</b>                       | <b>21'710.06</b>     | <b>20'907.06</b>     |
| <b>14050</b> | <b>Allgemeiner Haushalt</b>            | <b>21'710.06</b>     | <b>20'907.06</b>     |
| 1405.00      | Waldungen allgemeiner Haushalt         | 202'161.05           | 202'161.05           |
| 1405.09      | WB Waldungen allgemeiner Haushalt      | -180'450.99          | -181'253.99          |
| <b>1406</b>  | <b>Mobilien VV</b>                     | <b>1'047'334.25</b>  | <b>1'057'800.14</b>  |

Politische Gemeinde Neftenbach

|              |                                                |                     |                     |
|--------------|------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>14060</b> | <b>Allgemeiner Haushalt</b>                    | <b>1'003'591.50</b> | <b>1'021'347.39</b> |
| 1406.00      | Mobilien allgemeiner Haushalt                  | 5'144'054.45        | 4'669'092.81        |
| 1406.09      | WB Mobilien allgemeiner Haushalt               | -4'140'462.95       | -3'647'745.42       |
| <b>14061</b> | <b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>                | <b>43'742.75</b>    | <b>36'452.75</b>    |
| 1406.10      | Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe              | 1'628'815.42        | 1'628'815.42        |
| 1406.19      | WB Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe           | -1'585'072.67       | -1'592'362.67       |
| <b>1407</b>  | <b>Anlagen im Bau VV</b>                       | <b>370'978.05</b>   | <b>1'564'895.00</b> |
| <b>14070</b> | <b>Allgemeiner Haushalt</b>                    | <b>161'693.30</b>   | <b>1'097'099.02</b> |
| 1407.00      | Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt            | 161'693.30          | 1'097'099.02        |
| <b>14071</b> | <b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>                | <b>209'284.75</b>   | <b>467'795.98</b>   |
| 1407.10      | Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe        | 209'284.75          | 467'795.98          |
| <b>1409</b>  | <b>Übrige Sachanlagen</b>                      | <b>1'442.94</b>     | <b>80'300.79</b>    |
| <b>14090</b> | <b>Allgemeiner Haushalt</b>                    |                     | <b>78'799.85</b>    |
| 1409.00      | Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt        | 321'523.60          | 409'078.45          |
| 1409.09      | WB übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt     | -321'523.60         | -330'278.60         |
| <b>14091</b> | <b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>                | <b>1'442.94</b>     | <b>1'500.94</b>     |
| 1409.10      | Übrige Sachanlagen Eigenwirtschaftsbetriebe    | 65'162.35           | 65'162.35           |
| 1409.19      | WB übrige Sachanlagen Eigenwirtschaftsbetriebe | -63'719.41          | -63'661.41          |
| <b>142</b>   | <b>Immaterielle Anlagen</b>                    | <b>624'959.38</b>   | <b>598'342.83</b>   |
| <b>1420</b>  | <b>Software</b>                                |                     |                     |
| <b>14200</b> | <b>Allgemeiner Haushalt</b>                    |                     |                     |
| 1420.00      | Software allgemeiner Haushalt                  | 95'610.60           | 95'610.60           |
| 1420.09      | WB Software allgemeiner Haushalt               | -95'610.60          | -95'610.60          |

|              |                                                                       |                     |                     |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>1429</b>  | <b>Übrige immaterielle Anlagen</b>                                    | <b>624'959.38</b>   | <b>598'342.83</b>   |
| <b>14290</b> | <b>Allgemeiner Haushalt</b>                                           | <b>56'687.77</b>    | <b>101'339.22</b>   |
| 1429.00      | Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt                      | 1'854'819.57        | 1'927'408.72        |
| 1429.09      | WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt                   | -1'798'131.80       | -1'826'069.50       |
| <b>14291</b> | <b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>                                       | <b>568'271.61</b>   | <b>497'003.61</b>   |
| 1429.10      | Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe                  | 1'689'763.71        | 1'689'763.71        |
| 1429.19      | WB übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe               | -1'121'492.10       | -1'192'760.10       |
| <b>145</b>   | <b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>                                 | <b>4'000'918.00</b> | <b>4'000'918.00</b> |
| <b>1452</b>  | <b>Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden</b>                  | <b>2'380'295.00</b> | <b>2'380'295.00</b> |
| <b>14520</b> | <b>Allgemeiner Haushalt</b>                                           | <b>2'380'295.00</b> | <b>2'380'295.00</b> |
| 1452.00      | Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt    | 2'380'295.00        | 2'380'295.00        |
| <b>1454</b>  | <b>Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen</b>                   | <b>1'617'623.00</b> | <b>1'617'623.00</b> |
| <b>14541</b> | <b>Eigenwirtschaftsbetriebe</b>                                       | <b>1'617'623.00</b> | <b>1'617'623.00</b> |
| 1454.10      | Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe | 1'617'623.00        | 1'617'623.00        |
| <b>1455</b>  | <b>Beteiligungen an private Unternehmungen</b>                        | <b>3'000.00</b>     | <b>3'000.00</b>     |
| <b>14550</b> | <b>Allgemeiner Haushalt</b>                                           | <b>3'000.00</b>     | <b>3'000.00</b>     |
| 1455.00      | Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt         | 3'000.00            | 3'000.00            |
| <b>146</b>   | <b>Investitionsbeiträge</b>                                           | <b>5'590.22</b>     | <b>4'192.22</b>     |
| <b>1462</b>  | <b>Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände</b>            |                     |                     |

Politische Gemeinde Neftenbach

|              |                                                                             |                 |                 |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>14620</b> | <b>Allgemeiner Haushalt</b>                                                 |                 |                 |
| 1462.00      | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt    | 300'000.00      | 300'000.00      |
| 1462.09      | WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt | -300'000.00     | -300'000.00     |
| <b>1464</b>  | <b>Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen</b>                   | <b>5'590.22</b> | <b>4'192.22</b> |
| <b>14640</b> | <b>Allgemeiner Haushalt</b>                                                 | <b>5'590.22</b> | <b>4'192.22</b> |
| 1464.00      | Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt     | 82'000.00       | 82'000.00       |
| 1464.09      | WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt  | -76'409.78      | -77'807.78      |
| <b>1465</b>  | <b>Investitionsbeiträge an private Unternehmungen</b>                       |                 |                 |
| <b>14650</b> | <b>Allgemeiner Haushalt</b>                                                 |                 |                 |
| 1465.00      | Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt         | 225'000.00      | 225'000.00      |
| 1465.09      | WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt      | -225'000.00     | -225'000.00     |

Politische Gemeinde Neftenbach

|              |                                                                              |                      |                      |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|              | <b>PASSIVEN</b>                                                              | <b>61'612'237.65</b> | <b>65'616'652.62</b> |
| <b>20</b>    | <b>Fremdkapital</b>                                                          | <b>13'540'430.30</b> | <b>12'685'783.60</b> |
| <b>200</b>   | <b>Laufende Verbindlichkeiten</b>                                            | <b>7'892'617.65</b>  | <b>7'071'001.95</b>  |
| <b>2000</b>  | <b>Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten</b> | <b>3'222'648.89</b>  | <b>2'826'932.47</b>  |
| <b>20000</b> | <b>Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten</b> | <b>3'221'180.89</b>  | <b>2'825'407.87</b>  |
| 2000.00      | Kreditoren Sammelkonto xml                                                   | 2'179'087.52         | 1'577'841.33         |
| 2000.01      | Kreditoren Sammelkonto manuell                                               | 24'698.49            | 41'640.93            |
| 2000.02      | Kreditoren Sammelkonto KLIB                                                  | 33'695.55            | 9'184.35             |
| 2000.03      | Kreditoren Sammelkonto Steuern                                               | 983'699.33           | 1'196'741.26         |
| <b>20001</b> | <b>Kreditoren Sozial- und Personalversicherungen</b>                         | <b>1'468.00</b>      | <b>1'524.60</b>      |
| 2000.13      | Quellensteuerabzüge                                                          | 1'468.00             | 1'524.60             |
| <b>2001</b>  | <b>Kontokorrente mit Dritten</b>                                             | <b>131'808.10</b>    | <b>1'619.35</b>      |
|              | <b>Kontokorrente mit Zweckverbänden und Anstalten</b>                        | <b>131'808.10</b>    | <b>1'619.35</b>      |
| 2001.11      | KK Zweckverband ARA Pfungen                                                  | 97'940.20            |                      |
| 2001.12      | KK Zweckverband Erwachsenenschutz W'thur-Land                                | 15'342.10            |                      |
| 2001.16      | KK Zweckverband Zivilschutz                                                  | 18'525.80            | 1'619.35             |
| <b>2002</b>  | <b>Steuern</b>                                                               | <b>1'539'129.41</b>  | <b>1'480'356.94</b>  |
| <b>20020</b> | <b>Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern</b>                       | <b>1'462'462.18</b>  | <b>1'398'271.40</b>  |
| 2002.00      | Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern                              | 1'462'462.18         | 1'398'271.40         |
| <b>20021</b> | <b>Verpflichtungen Sondersteuern</b>                                         | <b>94.50</b>         |                      |
| 2002.10      | Verpflichtungen aus Grundstückgewinnsteuern                                  | 94.50                |                      |

Politische Gemeinde Neftenbach

|              |                                                             |                     |                     |
|--------------|-------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>20022</b> | <b>Steuerschulden MWST</b>                                  | <b>76'572.73</b>    | <b>82'085.54</b>    |
| 2002.20      | MWST Umsatzsteuer Wasserwerk ER                             | 9'049.45            | 12'490.30           |
| 2002.22      | MWST Umsatzsteuer Abwasser ER                               | 21'873.15           | 28'625.45           |
| 2002.24      | MWST Umsatzsteuer Abfall ER                                 | 8'231.00            | 9'374.14            |
| 2002.26      | MWST Umsatzsteuer Forst ER                                  | 23'470.30           | 21'918.50           |
| 2002.28      | MWST Umsatzsteuer Nahwärmeverbund ER                        | 13'948.83           | 9'453.90            |
| 2002.30      | MWST Umsatzsteuer Schwimmbad ER                             |                     | 223.25              |
| <b>2004</b>  | <b>Transferverbindlichkeiten</b>                            | <b>539'123.80</b>   | <b>548'910.40</b>   |
| <b>20040</b> | <b>Transferverbindlichkeiten Erfolgsrechnung</b>            | <b>539'123.80</b>   | <b>548'910.40</b>   |
| 2004.00      | Transferverbindlichkeiten Erfolgsrechnung                   | 539'123.80          | 548'910.40          |
| <b>2005</b>  | <b>Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)</b>            | <b>6'551.45</b>     | <b>3'534.99</b>     |
| <b>20055</b> | <b>Weitere Abrechnungskonten</b>                            | <b>6'551.45</b>     | <b>3'534.99</b>     |
| 2005.51      | Abrechnungskonto Diverses                                   | 80.80               | 1'601.04            |
| 2005.54      | Abrechnungskonto KLIB                                       | 6'470.65            | 1'933.95            |
| <b>2006</b>  | <b>Depotgelder und Kautionen</b>                            | <b>2'453'356.00</b> | <b>2'209'647.80</b> |
| <b>20061</b> | <b>Depots für Grundstückgewinnsteuern</b>                   | <b>1'853'356.00</b> | <b>1'460'184.00</b> |
| 2006.10      | Depots für Grundstückgewinnsteuern                          | 1'853'356.00        | 1'460'184.00        |
| <b>20063</b> | <b>Baudepositen</b>                                         | <b>600'000.00</b>   | <b>749'463.80</b>   |
| 2006.30      | Baudepositum Wasser                                         | 300'000.00          | 374'731.90          |
| 2006.31      | Baudepositum Abwasser                                       | 300'000.00          | 374'731.90          |
| <b>201</b>   | <b>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</b>                 |                     | <b>2'000'000.00</b> |
| <b>2014</b>  | <b>Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten</b> |                     | <b>2'000'000.00</b> |

Politische Gemeinde Neftenbach

|              |                                                                        |                     |                     |
|--------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>20144</b> | <b>Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen, Schuldscheinen</b> |                     | <b>2'000'000.00</b> |
| 2014.40      | Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen                        |                     | 2'000'000.00        |
| <b>204</b>   | <b>Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)</b>                              | <b>34'683.10</b>    | <b>32'429.45</b>    |
| <b>2044</b>  | <b>Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag</b>                         | <b>31'941.10</b>    | <b>25'413.45</b>    |
| 2044.00      | Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag                                | 31'941.10           | 25'413.45           |
| <b>2045</b>  | <b>Passive RA übriger betrieblicher Ertrag</b>                         | <b>2'742.00</b>     | <b>7'016.00</b>     |
| 2045.00      | Passive RA übriger betrieblicher Ertrag                                | 2'742.00            | 7'016.00            |
| <b>205</b>   | <b>Kurzfristige Rückstellungen</b>                                     | <b>217'198.85</b>   | <b>197'101.75</b>   |
| <b>2050</b>  | <b>Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals</b>    | <b>217'198.85</b>   | <b>197'101.75</b>   |
| 2050.00      | Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals           | 217'198.85          | 197'101.75          |
| <b>206</b>   | <b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>                            | <b>4'500'000.00</b> | <b>2'500'000.00</b> |
| <b>2064</b>  | <b>Darlehen, Schuldscheine</b>                                         | <b>4'500'000.00</b> | <b>2'500'000.00</b> |
| 2064.00      | Langfristige Darlehen                                                  | 4'500'000.00        | 2'500'000.00        |
| <b>209</b>   | <b>Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital</b>               | <b>895'930.70</b>   | <b>885'250.45</b>   |
| <b>2091</b>  | <b>Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital</b>               | <b>474'076.70</b>   | <b>459'177.45</b>   |

Politische Gemeinde Neftenbach

|              |                                                                                                      |                      |                      |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>20910</b> | <b>Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital</b>                                             | <b>474'076.70</b>    | <b>459'177.45</b>    |
| 2091.00      | Ersatzabgaben für Schutzraumbauten                                                                   | 474'076.70           | 459'177.45           |
| <b>2092</b>  | <b>Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdl</b> | <b>421'854.00</b>    | <b>426'073.00</b>    |
| <b>20920</b> | <b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>                                                                    | <b>421'854.00</b>    | <b>426'073.00</b>    |
| 2092.00      | Legat Alfred Wening (Schulreisen, Schulexkursionen)                                                  | 43'590.45            | 44'026.45            |
| 2092.01      | Legat Aebersold (wohnen im Alter)                                                                    | 334'265.80           | 337'608.80           |
| 2092.02      | Fonds für soziale Zwecke der Fürsorge                                                                | 43'997.75            | 44'437.75            |
| <b>29</b>    | <b>Eigenkapital</b>                                                                                  | <b>48'071'807.35</b> | <b>52'930'869.02</b> |
| <b>290</b>   | <b>Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>       | <b>5'797'645.51</b>  | <b>5'668'796.93</b>  |
| <b>2900</b>  | <b>Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>                                                         | <b>5'797'645.51</b>  | <b>5'668'796.93</b>  |
| <b>29001</b> | <b>Wasserwerk</b>                                                                                    | <b>2'735'505.54</b>  | <b>2'885'493.92</b>  |
| 2900.10      | Spezialfinanzierung Wasserwerk                                                                       | 2'735'505.54         | 2'885'493.92         |
| <b>29002</b> | <b>Abwasserbeseitigung</b>                                                                           | <b>2'569'531.91</b>  | <b>2'323'832.66</b>  |
| 2900.20      | Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung                                                              | 2'569'531.91         | 2'323'832.66         |
| <b>29003</b> | <b>Abfallwirtschaft</b>                                                                              | <b>492'608.06</b>    | <b>459'470.35</b>    |
| 2900.30      | Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft                                                                 | 492'608.06           | 459'470.35           |
| <b>291</b>   | <b>Fonds im Eigenkapital</b>                                                                         | <b>90'000.00</b>     | <b>105'000.00</b>    |
| <b>2910</b>  | <b>Fonds im Eigenkapital</b>                                                                         | <b>90'000.00</b>     | <b>105'000.00</b>    |
| <b>29100</b> | <b>Fonds im Eigenkapital</b>                                                                         | <b>90'000.00</b>     | <b>105'000.00</b>    |
| 2910.00      | Ersatzabgaben für Parkplatzbauten                                                                    | 90'000.00            | 105'000.00           |

Politische Gemeinde Neftenbach

|              |                                           |                      |                      |
|--------------|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>294</b>   | <b>Reserve</b>                            | <b>1'500'000.00</b>  | <b>2'000'000.00</b>  |
| <b>2940</b>  | <b>Finanzpolitische Reserve</b>           | <b>1'500'000.00</b>  | <b>2'000'000.00</b>  |
| <b>29400</b> | <b>Finanzpolitische Reserve</b>           | <b>1'500'000.00</b>  | <b>2'000'000.00</b>  |
| 2940.00      | Finanzpolitische Reserve                  | 1'500'000.00         | 2'000'000.00         |
| <b>299</b>   | <b>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>       | <b>40'684'161.84</b> | <b>45'157'072.09</b> |
| <b>2990</b>  | <b>Jahresergebnis</b>                     | <b>1'277'822.54</b>  | <b>4'472'910.25</b>  |
| <b>29900</b> | <b>Jahresergebnis</b>                     | <b>1'277'822.54</b>  | <b>4'472'910.25</b>  |
| 2990.00      | Jahresergebnis                            | 1'277'822.54         | 4'472'910.25         |
| <b>2999</b>  | <b>Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</b> | <b>39'406'339.30</b> | <b>40'684'161.84</b> |
| <b>29990</b> | <b>Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</b> | <b>39'406'339.30</b> | <b>40'684'161.84</b> |
| 2999.00      | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre        | 39'406'339.30        | 40'684'161.84        |