



Politische Gemeinde Elsau 8352 Elsau



Jahresrechnung 2024

Ablieferung an Gemeindevorstand	21.03.2025
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	25.03.2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	27.03.2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	15.04.2025
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	11.06.2025
Veröffentlichung	12.06.2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	5
2 Anträge und Beschlüsse	6
3 Kurzbericht der Revisionstelle	9
4 Vollständigkeitserklärung	12
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5 Finanzierung	14
6 Erfolgsrechnung	16
7 Investitionsrechnungen	17
8 Bilanz	19
9 Geldflussrechnung	21
10 Anhang	23
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	23
Angewandtes Regelwerk	23
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	23
Organisationseinheiten	25
Finanzinformationen	26
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	26
Eventualforderungen	27
Anlagenspiegel Finanzvermögen	28
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	29
Beteiligungsspiegel	36
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	37
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	38

	Seite
Leasingverträge	39
Rückstellungsspiegel	40
Eigenkapitalnachweis	42
Sonderrechnungen	43
Haushaltsgleichgewicht	45
Finanzkennzahlen	47
Kreditrechtliche Angaben	48
Verpflichtungskredite	48
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	50

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht	51
11 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	52
12 Erfolgsrechnung	56
13 Erläuterungen zur Investitionsrechnung	92
14 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	94
15 Investitionsrechnung Finanzvermögen	99
16 Bilanz	101

Kontakt

Gemeindeverwaltung Elsau
 Auwiesenstrasse 1
 8352 Elsau

Finanzvorstand	Urs Nikles
Leiterin Finanzen	Chantal Leupi
Telefon	052 368 78 03
E-Mail	chantal.leupi@elsau.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstandes

Die finanzielle Situation der Politischen Gemeinde Elsau ist aktuell gut bis sehr gut. Im Jahr 2024 erzielten wir bei einem Steuerfuss von 50% einen Ertragsüberschuss von CHF 2'767'618.83, dieser liegt beinahe CHF 2.7 Mio. über dem Budget 2024 von CHF 76'100. Die Hauptursachen für diesen guten Abschluss sind vor allem höhere Steuer- und Grundstückgewinnsteuereinnahmen sowie Rückerstattungen des Kantons für die Versorgertaxen.

Die getätigten Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von CHF 2.2 Mio. konnten wir dank der Selbstfinanzierung von CHF 3.35 Mio. vollständig aus der laufenden Rechnung bezahlen. Unser zweckfreies Eigenkapital erhöht sich dadurch auf CHF 17.8 Mio. bzw. CHF 3'927 pro Einwohner.

Folgende Abweichungen gegenüber dem Budget sind besonders zu erwähnen:

- Das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit übertrifft das Budget um rund CHF 2'646'000.
- Die Mehrkosten in der allgemeinen Verwaltung von CHF 167'000 stammen grösstenteils von höheren Aufwendungen in den Bereichen Ortsplanung, Liegenschaftenunterhalt sowie IT-Dienstleistungen. Bei den Personalkosten wurde mit einem Minderaufwand von 0.3% beinahe eine Punktlandung erzielt.
- Auf der Einnahmenseite sind die Grundstückgewinnsteuern um knapp CHF 1'5 Mio. sowie der allgemeine Fiskalertrag um etwas mehr als CHF 300'000 höher ausgefallen. Es wurden bei den natürlichen Personen erneut deutlich höhere Erträge (plus CHF 314'000) aus früheren Steuerperioden erzielt. Die Gewinnausschüttung der ZKB fiel ebenfalls höher aus als erwartet (plus CHF 70'000).
- Die Ausgaben im Bereich Gesundheit sind sowohl gegenüber dem Budget (rund CHF 232'000) als auch gegenüber der letzten Jahresrechnung (rund CHF 325'000) angestiegen. Dabei haben sowohl die stationäre wie auch die ambulante Pflegefinanzierung Mehrkosten verursacht.
- Die Nettokosten für die Soziale Sicherheit sind gegenüber dem Budget um gut CHF 1.3 Mio. tiefer ausgefallen. Dies trotz höheren Beiträgen unsererseits aufgrund des Kinder- und Jugendheimgesetzes (CHF 75'000) sowie Mehrkosten im Bereich Asylwesen (CHF 150'000). Die Ursachen für das gute Resultat liegen in Rückerstattungen des Kantons betreffend Versorgertaxen (netto CHF 1.1 Mio.) und in tieferen Ausgaben im Bereich der wirtschaftlichen Hilfe aufgrund der anhaltend guten Konjunkturlage (CHF 192'000). Positiv haben sich ebenfalls ausgewirkt, dass erstmals seit «Corona» kein Defizit der Krippe gedeckt werden musste, dass die Nachfrage betreffend AHV- und IV-Ergänzungsleistungen leicht gesunken sowie dass der Staatsbeitrag für die Integrationspauschale angestiegen ist.
- Folgende interessierende Positionen wurden aufgrund ihres zeitlich oder sachlich ausserordentlichen Charakters nicht budgetiert: Revision Richt- und Ortsplanung, Erarbeitung Klimastrategie, Arealplanung Rietwisen, ÖV-Planungsarbeiten, Holzskulptur für die Bibliothek sowie die Beitragserhöhung an die Elsauer Zytig.
- Bei den über Gebühren finanzierten Sonderrechnungen ist der Bereich Abwasser defizitär. Infolge der erfolgten Gebührenerhöhung wird sich die Situation in den nächsten Jahren entspannen.
- Das Ergebnis aus Finanzierungstätigkeit ist aufgrund der besseren Zinskonditionen ebenfalls positiver als budgetiert ausgefallen (rund CHF 44'000).

Die finanziellen Hauptrisiken unsere Gemeinde sind nach wie vor aufwandseitig die weitere Kostenentwicklung in den Bereichen Gesundheit sowie Soziale Sicherheit und auf der Ertragsseite sowohl die Entwicklung der Fiskalerträge als auch diejenige des kantonalen Ressourcenausgleichs.

Antrag des Gemeinderates

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	20'855'952.05
	Gesamtertrag	CHF	23'623'570.88
	Ertragsüberschuss	CHF	2'767'618.83
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'696'943.23
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	492'977.80
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	-2'203'965.43
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	62'873.10
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	62'435.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-438.10
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	-36'364'632.96

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf CHF 17'800'121.05.**

- 3 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2024 der Politischen Gemeinde Elsau zu genehmigen

8352 Elsau, 25.03.2025

Gemeinderat Elsau



Daniel Schmid, Gemeindepräsident



Ruedi Wellauer, Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

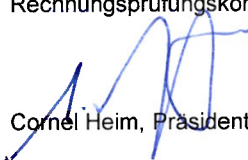
- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2024 der Politischen Gemeinde Elsau in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 25.03.2025 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	20'855'952.05
	Gesamtertrag	CHF	23'623'570.88
	Ertragsüberschuss	CHF	2'767'618.83
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'696'943.23
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	492'977.80
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	-2'203'965.43
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	62'873.10
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	62'435.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-438.10
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	-36'364'632.96

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf CHF 17'800'121.05.**

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Elsau 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 Elsau entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

8352 Elsau, 15.04.2025
Rechnungsprüfungskommission Elsau


Cornel Heim, Präsident


Daniel Stierli, Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2024 der Politischen Gemeinde Elsau am 11.06.2025 entsprechend dem Antrag des Gemeinderates genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	20'855'952.05
	Gesamtertrag	CHF	23'623'570.88
	Ertragsüberschuss	CHF	2'767'618.83
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'696'943.23
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	492'977.80
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	-2'203'965.43
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	62'873.10
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	62'435.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-438.10
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	-36'364'632.96

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf CHF 17'800'121.05.**

8352 Elsau, 11.06.2025
Namens der Gemeindeversammlung Elsau

Daniel Schmid, . Gemeindepräsident Ruedi Wellauer, Gemeindeschreiber

BERICHT DER FINANZTECHNISCHEN PRÜFSTELLE

An die Rechnungsprüfungskommission der Politischen Gemeinde Elsau

Bericht zur Prüfung der Jahresrechnung

Prüfungsurteil

Wir haben die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Elsau (die Politische Gemeinde) – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2024, der Erfolgsrechnung, der Investitionsrechnung und der Geldflussrechnung für das dann endende Rechnungsjahr sowie dem Anhang, einschliesslich einer Zusammenfassung bedeutsamer Rechnungslegungsmethoden - geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht die beigelegte Jahresrechnung den kantonalen gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11).

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den kantonalen gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 *Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderechnung* durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften und Standards sind im Abschnitt "Verantwortlichkeiten der finanztechnischen Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung" unseres Berichts weitergehend beschrieben.

Wir sind von der Politischen Gemeinde unabhängig in Übereinstimmung mit den kantonalen gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und den Anforderungen des Berufsstands, und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

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

Sonstige Informationen

Die sonstigen Informationen umfassen die in der Jahresrechnung enthaltenen Informationen wie den Bericht der Vorsteherschaft, die Anträge und Beschlüsse, die Angaben zum Haushaltsgleichgewicht, die kreditrechtlichen Angaben sowie die Details zum Finanzbericht, aber nicht die Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung, und die gesetzlich vorgeschriebenen Bestandteile des Anhangs sowie unseren dazugehörigen Bericht.

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

Im Zusammenhang mit unserer Abschlussprüfung haben wir die Verantwortlichkeit, die sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen wesentliche Unstimmigkeiten zur Jahresrechnung oder unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Falls wir auf Grundlage der von uns durchgeführten Arbeiten den Schluss ziehen, dass eine wesentliche falsche Darstellung dieser sonstigen Informationen vorliegt, sind wir verpflichtet, über diese Tatsache zu berichten. Wir haben in diesem Zusammenhang nichts zu berichten.

Verantwortlichkeiten der Vorsteherschaft für die Jahresrechnung

Die Vorsteherschaft ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den kantonalen gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und für die internen Kontrollen, die die Vorsteherschaft als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Verantwortlichkeiten der finanztechnischen Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit den kantonalen gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und dem PH 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 Nutzern beeinflussen.

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

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

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

Wir empfehlen der Rechnungsprüfungskommission Antrag auf Genehmigung der Jahresrechnung zu stellen.

Zürich, 29. April 2025

BDO AG



Nicole Schöni

Leitende Revisorin
Zugelassene Revisionsexpertin



Claudia Lenggenhager

Zugelassene Revisionsexpertin

Beilage
Jahresrechnung

Vollständigkeitserklärung

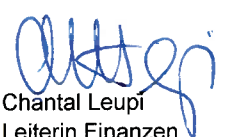
Der/Die Finanzvorsteher/in und die Leiterin Finanzen bestätigen, dass

- 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.

8352 Elsau, 21.03.2025
Gemeindeverwaltung Elsau



Urs Nikles
Finanzvorstand



Chantal Leupi
Leiterin Finanzen

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	2'767'618.83	76'100.00	2'767'618.83	76'100.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	213'084.55	394'400.00	0.00	0.00	213'084.55	394'400.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-317'862.91	-278'600.00	0.00	0.00	-317'862.91	-278'600.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	694'301.57	671'800.00	588'835.57	592'400.00	105'466.00	79'400.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	17'433.41	11'000.00	17'433.41	11'000.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-22'332.95	-31'900.00	-22'332.95	-31'900.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	3'352'242.50	842'800.00	3'351'554.86	647'600.00	687.64	195'200.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'203'965.43	894'800.00	1'216'454.28	744'800.00	987'511.15	150'000.00
Veränderung der Nettoverschuldung	1'148'277.07	-52'000.00	2'135'100.58	-97'200.00	-986'823.51	45'200.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	152%	94%	276%	87%	0%	130%

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

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	148'412.97	259'100.00	64'671.58	135'300.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	-290'488.54	-274'900.00	-27'374.37	-3'700.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	47'801.00	38'200.00	45'523.00	30'400.00	12'142.00	10'800.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	196'213.97	297'300.00	-180'293.96	-109'200.00	-15'232.37	7'100.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	234'907.47	-320'000.00	710'573.25	470'000.00	42'030.43	0.00
Veränderung der Nettoverschuldung	-38'693.50	617'300.00	-890'867.21	-579'200.00	-57'262.80	7'100.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	84%	-93%	-25%	-23%	-36%	n.a.

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	2'823'949.32	2'834'200.00	2'705'960.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'501'136.46	3'676'600.00	4'096'573.20
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	650'000.57	637'500.00	601'882.63
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	230'517.96	405'400.00	431'556.91
36	Transferaufwand	10'638'958.85	10'821'300.00	9'999'408.99
37	Durchlaufende Beiträge	16'000.00	0.00	33'600.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>19'860'563.16</i>	<i>18'375'000.00</i>	<i>17'868'981.73</i>
40	Fiskalertrag	7'291'471.89	5'456'700.00	6'985'443.69
41	Regalien und Konzessionen	1'080.00	1'500.00	2'379.05
42	Entgelte	2'088'604.04	2'019'200.00	1'966'000.77
43	Verschiedene Erträge	10'873.46	7'000.00	120'257.85
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	340'195.86	310'500.00	399'743.30
46	Transferertrag	12'553'990.48	10'374'600.00	9'753'441.55
47	Durchlaufende Beiträge	16'000.00	0.00	33'600.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>22'302'215.73</i>	<i>18'169'500.00</i>	<i>19'260'866.21</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	2'441'652.57	-205'500.00	1'391'884.48
34	Finanzaufwand	22'726.36	13'100.00	90'684.02
44	Finanzertrag	348'692.62	294'700.00	423'747.24
	Ergebnis aus Finanzierung	325'966.26	281'600.00	333'063.22
	Operatives Ergebnis	2'767'618.83	76'100.00	1'724'947.70
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	2'767'618.83	76'100.00	1'724'947.70
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	972'662.53	928'000.00	834'718.57
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	972'662.53	928'000.00	834'718.57
	Total Aufwand	20'855'952.05	19'316'100.00	18'794'384.32
	Total Ertrag	23'623'570.88	19'392'200.00	20'519'332.02

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	2'495'247.42	2'100'000.00	788'150.67
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	34'033.77	0.00	25'377.81
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	167'662.04	160'000.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		2'696'943.23	2'260'000.00	813'528.48
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	15'431.25	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	452'346.55	1'340'000.00	173'127.54
64	Rückzahlung von Darlehen	25'200.00	25'200.00	25'200.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		492'977.80	1'365'200.00	198'327.54
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		2'696'943.23	2'260'000.00	813'528.48
Total Investitionseinnahmen		492'977.80	1'365'200.00	198'327.54
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen				
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-2'203'965.43	-894'800.00	-615'200.94

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sachanlagen	7'000.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	228.10	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	15'431.25	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	40'213.75	0.00	0.00
Total Ausgaben		62'873.10	0.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	62'435.00	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
Total Einnahmen		62'435.00	0.00	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		62'873.10	0.00	0.00
Total Einnahmen		62'435.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		-438.10	0.00	0.00
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Bilanz

Aktiven		31.12.2023	31.12.2024
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	5'715'071.92	5'887'352.92
101	Forderungen	9'283'292.30	12'794'975.42
102	Kurzfristige Finanzanlagen	1'000'000.00	1'100'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	183'273.72	181'828.97
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	10'647.08	9'316.90
	Umlaufvermögen	16'192'285.02	19'973'474.21
107	Finanzanlagen	1'108'920.00	8'980.00
108	Sachanlagen FV	4'211'115.00	4'211'553.10
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	5'320'035.00	4'220'533.10
Total Finanzvermögen		21'512'320.02	24'194'007.31
140	Sachanlagen VV	9'841'265.99	11'237'758.04
142	Immaterielle Anlagen	233'817.07	248'827.84
144	Darlehen	445'200.00	420'000.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146	Investitionsbeiträge	140'678.73	264'039.77
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	10'660'961.79	12'170'625.65
Total Verwaltungsvermögen		10'660'961.79	12'170'625.65
Total Aktiven		32'173'281.81	36'364'632.96
* Total Anlagevermögen		15'980'996.79	16'391'158.75

Bilanz

Passiven		31.12.2023	31.12.2024
200	Laufende Verbindlichkeiten	-5'760'240.83	-7'382'393.02
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-36'560.97	0.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	-262'801.00	-210'620.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	-6'059'602.80	-7'593'013.02
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-1'326'262.67	-1'321'363.13
	Langfristiges Fremdkapital	-1'326'262.67	-1'321'363.13
	Total Fremdkapital	-7'385'865.47	-8'914'376.15
290	Verpflichtungen (+) / Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im EK	-3'034'914.12	-2'930'135.76
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	-3'034'914.12	-2'930'135.76
294	Finanzpolitische Reserve	-6'720'000.00	-6'720'000.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-15'032'502.22	-17'800'121.05
	Zweckfreies Eigenkapital	-21'752'502.22	-24'520'121.05
	Total Eigenkapital	-24'787'416.34	-27'450'256.81
	Total Passiven	-32'173'281.81	-36'364'632.96

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2024	Rechnung 2023
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	2'767'618.83	1'724'947.70
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	694'301.57	625'482.63
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	-251'749.51	-205'369.34
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	1'444.75	-1'279.62
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	1'330.18	-1'229.47
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-60.00	-60.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	-58'424.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	-40'213.75	0.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	1'640'482.33	-418'717.42
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-438.37	-55'626.60
+/-	Bildung / Auslösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-52'181.00	213'901.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-109'677.90	31'813.61
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		4'650'857.13	1'855'438.49
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-2'696'943.23	-813'528.48
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	492'977.80	198'327.54
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-2'203'965.43	-615'200.94
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	-15'431.25	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	-36'122.60	-18'375.70
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+	Aktivierte Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-2'255'519.28	-633'576.64

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2024	Rechnung 2023
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	999'940.00	-100'060.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	60.00	60.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-438.10	-58'424.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	58'424.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	40'213.75	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	15'431.25	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		1'055'206.90	-100'000.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-1'200'312.38	-733'576.64
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-3'259'933.61	-4'070'592.95
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-18'330.14	2'533.48
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-3'278'263.75	-4'068'059.47
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)		172'281.00	-2'946'197.62
Stand flüssige Mittel per 1.1.		5'715'071.92	8'661'269.54
Stand flüssige Mittel per 31.12.		5'887'352.92	5'715'071.92
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel		172'281.00	-2'946'197.62

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

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

Regelwerk

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig.

Der Ressourcenausgleich ist von der Periodenabgrenzung ausgenommen. Er wird gemäss § 119 Abs. 2 GG zeitlich nicht abgegrenzt.

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

Bilanzierungsgrundsätze

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

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

Anhang

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von CHF 50'000** liegt (GR-Beschluss Nr. 53 vom 9. Mai 2018). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von CHF 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 auf eine Neubewertung des Verwaltungsvermögens gemäss § 179 Abs. 2 verzichtet.

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

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. Die letzte Bewertung des Grundeigentums im Finanzvermögen fand per 05.12.2023 statt.

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

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

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Bei folgenden Aufgabenbereichen werden Branchenregelungen angewendet:

- Wasserwerk: Branchenregelung, Aktivierungsgrenze CHF 50'000, GR-Beschluss Nr. 10.01 Beschluss 53 vom 8. Mai 2018
- Abwasser: Branchenregelung, Aktivierungsgrenze CHF 50'000, GR-Beschluss Nr. 10.01 Beschluss 53 vom 8. Mai 2018
- Kehrrichtentsorgung: Branchenregelung, Aktivierungsgrenze CHF 50'000, GR-Beschluss Nr. 10.01 Beschluss 53 vom 8. Mai 2018

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 105 vom 10. September 2019 mind. 0.75% (Referenzzinssatz Bund - 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

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

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

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

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

- keine

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung		Buchwert 31.12.2023	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2024
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten				1'451'977.75
	- aus laufendem Rechnungsjahr		1'353'957.65	1'165'630.52	2'519'588.17
	- Guthaben Betreibungskosten		4'791.60	-977.95	3'813.65
	- Wertberichtigung Forderungen Sammelkonto		0.00	-1'079'609.72	-1'079'609.72
	- Forderungen Verrechnungssteuer		6'180.94	2'004.71	8'185.65
1012	Steuerforderungen				980'650.80
	- Allgemeine Gemeindesteuern		746'167.89	-18'664.75	727'503.14
	- Grundstückgewinnsteuern		163'169.00	85'770.55	248'939.55
	- Forderungen Güter aus Steuerablieferungen		0.00	4'208.11	4'208.11
1023	Festgelder (über 90 Tage bis 1 Jahr)				1'100'000.00
	- Festgeldanlage Raiffeisenbank	272.863.018.1	1.41% 03.11.2023 - 03.05.2024	1'000'000.00	-1'000'000.00
	- Obligation Zürcher Landbank		1.40% 08.11.2023 - 08.11.2025	1'100'000.00	1'100'000.00
1070	Aktien und Anteilsscheine				8'980.00
	- Aktien Abraxas	10 Aktien	1'720.00	-240.00	1'480.00
	- Aktien Zürcher Landbank	10 Namen-Aktien	7'200.00	300.00	7'500.00
1071	Verzinsliche Anlagen (> 1 Jahr)				0.00
	- Obligation Zürcher Landbank		1.40% 08.11.2023 - 08.11.2025	1'100'000.00	-1'100'000.00
					0.00

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
- keine				0.00			

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen						
Sachanlagen FV		Buchwert 31.12.2023	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Buchwert 31.12.2024
1080.0	Grundstücke	2'017'753.10	0.00	0.00	0.00	2'017'753.10
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	2'147'800.00	0.00	0.00	0.00	2'147'800.00
1084.0	Gebäude	46'000.00	0.00	0.00	0.00	46'000.00
Total Sachanlagen		4'211'553.10	0.00	0.00	0.00	4'211'553.10

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen											
Gemeindehaushalt		Stand 31.12.2023	Anschaffungswerte		Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2023	Kumulierte Abschreibungen		Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Buchwert 31.12.2024
			Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)			Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB			
Sachanlagen VV											
1400.0	Grundstücke	69'930.67	0.00	0.00	69'930.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69'930.67
1401.0	Strassen / Verkehrswege	10'955'816.64	0.00	824'746.97	11'780'563.61	-8'035'663.14	-286'855.30	0.00	0.00	-2'437.40	3'455'607.77
1402.0	Wasserbau	1'778'687.50	0.00	0.00	1'778'687.50	-1'325'649.87	-11'715.00	0.00	0.00	0.00	441'322.63
1403.0	Übrige Tiefbauten	9'987'269.75	13'777.06	724'142.55	10'725'189.36	-6'424'095.40	-116'165.00	0.00	0.00	2'437.40	4'187'366.36
1404.0	Hochbauten	5'991'983.44	0.00	154'236.14	6'146'219.58	-4'368'437.57	-128'307.00	0.00	0.00	0.00	1'649'475.01
1405.0	Waldungen	30'230.00	0.00	0.00	30'230.00	-23'826.28	-261.00	0.00	0.00	0.00	6'142.72
1406.0	Mobilien VV	1'250'913.67	8'911.00	179'633.55	1'439'458.22	-970'396.43	-61'352.27	0.00	0.00	130'084.60	537'794.12
1407.0	Anlagen im Bau VV	357'288.31	2'056'335.41	-2'028'275.06	385'348.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	385'348.66
1409.0	Übrige Sachanlagen	656'565.55	-36'122.60	0.00	620'442.95	-89'350.85	-26'322.00	0.00	0.00	-115'672.85	504'770.10
Total Sachanlagen		31'078'685.53	2'042'900.87	-145'515.85	32'976'070.55	-21'237'419.54	-630'977.57	0.00	0.00	130'084.60	11'237'758.04
Immaterielle Anlagen											
1420.0	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.0	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	141'101.39	34'033.77	0.00	175'135.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	175'135.16
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	194'994.27	0.00	0.00	194'994.27	-102'278.59	-19'023.00	0.00	0.00	0.00	73'692.68
Total Immaterielle Anlagen		336'095.66	34'033.77	0.00	370'129.43	-102'278.59	-19'023.00	0.00	0.00	0.00	248'827.84
Darlehen											
1440.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.0	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.0	Private Unternehmungen	403'200.00	-20'200.00	0.00	383'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	383'000.00
1446.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	42'000.00	-5'000.00	0.00	37'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37'000.00
1447.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		445'200.00	-25'200.00	0.00	420'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	420'000.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen												
Gemeindehaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2024	
		Stand 31.12.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2024
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.0	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1460.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	701'643.63	0.00	167'662.04	869'305.67	-560'964.90	-44'301.00	0.00	0.00	0.00	-605'265.90	264'039.77
1463.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.0	Investitionsbeiträge im Bau	0.00	167'662.04	-167'662.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		701'643.63	167'662.04	0.00	869'305.67	-560'964.90	-44'301.00	0.00	0.00	0.00	-605'265.90	264'039.77
Total Verwaltungsvermögen												
		32'561'624.82	2'219'396.68	-145'515.85	34'635'505.65	-21'900'663.03	-694'301.57	0.00	0.00	130'084.60	-22'464'880.00	12'170'625.65

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Stand 31.12.2023	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2023	Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2024	Buchwert 31.12.2024
			Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024		Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	69'930.67	0.00	0.00	69'930.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69'930.67
1401.0	Strassen / Verkehrswege	10'955'816.64	0.00	824'746.97	11'780'563.61	-8'035'663.14	-286'855.30	0.00	0.00	-2'437.40	-8'324'955.84	3'455'607.77
1402.0	Wasserbau	1'778'687.50	0.00	0.00	1'778'687.50	-1'325'649.87	-11'715.00	0.00	0.00	0.00	-1'337'364.87	441'322.63
1403.0	Übrige Tiefbauten	2'393'322.55	0.00	-49'494.20	2'343'828.35	-2'057'349.78	-28'923.00	0.00	0.00	2'437.40	-2'083'835.38	259'992.97
1404.0	Hochbauten	5'940'784.44	0.00	154'236.14	6'095'020.58	-4'317'238.57	-128'307.00	0.00	0.00	0.00	-4'445'545.57	1'649'475.01
1405.0	Waldungen	30'230.00	0.00	0.00	30'230.00	-23'826.28	-261.00	0.00	0.00	0.00	-24'087.28	6'142.72
1406.0	Mobilien VV	1'250'913.67	8'911.00	179'633.55	1'439'458.22	-970'396.43	-61'352.27	0.00	0.00	130'084.60	-901'664.10	537'794.12
1407.0	Anlagen im Bau VV	140'610.65	1'116'635.06	-1'254'638.31	2'607.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'607.40
1409.0	Übrige Sachanlagen	656'565.55	-36'122.60	0.00	620'442.95	-89'350.85	-26'322.00	0.00	0.00	0.00	-115'672.85	504'770.10
Total Sachanlagen		23'216'861.67	1'089'423.46	-145'515.85	24'160'769.28	-16'819'474.92	-543'735.57	0.00	0.00	130'084.60	-17'233'125.89	6'927'643.39
Immaterielle Anlagen												
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	8'407.85	0.00	0.00	8'407.85	-6'811.72	-799.00	0.00	0.00	0.00	-7'610.72	797.13
Total Immaterielle Anlagen		8'407.85	0.00	0.00	8'407.85	-6'811.72	-799.00	0.00	0.00	0.00	-7'610.72	797.13
Darlehen												
1445.0	Private Unternehmungen	403'200.00	-20'200.00	0.00	383'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	383'000.00
1446.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	42'000.00	-5'000.00	0.00	37'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37'000.00
Total Darlehen		445'200.00	-25'200.00	0.00	420'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	420'000.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
Investitionsbeiträge												
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	701'643.63	0.00	167'662.04	869'305.67	-560'964.90	-44'301.00	0.00	0.00	0.00	-605'265.90	264'039.77
1469.0	Investitionsbeiträge in Bau	0.00	167'662.04	-167'662.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		701'643.63	0.00	167'662.04	869'305.67	-560'964.90	-44'301.00	0.00	0.00	0.00	-605'265.90	264'039.77
Total VV Allgemeiner Haushalt		24'372'113.15	1'064'223.46	22'146.19	25'458'482.80	-17'387'251.54	-588'835.57	0.00	0.00	130'084.60	-17'846'002.51	7'612'480.29

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen												
Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk		Stand 31.12.2023	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2023	Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2024
			Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024		Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024	
Sachanlagen VV												
1403.1	Übrige Tiefbauten	5'759'968.74	0.00	173'038.58	5'933'007.32	-3'299'763.71	-47'801.00	0.00	0.00	0.00	-3'347'564.71	2'585'442.61
1404.1	Hochbauten	51'199.00	0.00	0.00	51'199.00	-51'199.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-51'199.00	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	21'665.42	234'907.47	-173'038.58	83'534.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	83'534.31
Total Sachanlagen		5'832'833.16	234'907.47	0.00	6'067'740.63	-3'350'962.71	-47'801.00	0.00	0.00	0.00	-3'398'763.71	2'668'976.92
Immaterielle Anlagen												
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	37'344.09	0.00	0.00	37'344.09	-37'344.09	0.00	0.00	0.00	0.00	-37'344.09	0.00
Total Immaterielle Anlagen		37'344.09	0.00	0.00	37'344.09	-37'344.09	0.00	0.00	0.00	0.00	-37'344.09	0.00
Total VV Wasserwerk		5'870'177.25	234'907.47	0.00	6'105'084.72	-3'388'306.80	-47'801.00	0.00	0.00	0.00	-3'436'107.80	2'668'976.92

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen												
Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserentsorgung		Stand 31.12.2023	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2023	Kumulierte Abschreibungen				Buchwert 31.12.2024	
			Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024		Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2024
Sachanlagen VV												
1403.2	Übrige Tiefbauten	1'466'966.65	13'777.06	558'567.74	2'039'311.45	-989'927.91	-27'299.00	0.00	0.00	0.00	-1'017'226.91	1'022'084.54
1407.2	Anlagen im Bau VV	195'012.24	661'385.99	-558'567.74	297'830.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	297'830.49
Total Sachanlagen		1'661'978.89	675'163.05	0.00	2'337'141.94	-989'927.91	-27'299.00	0.00	0.00	0.00	-1'017'226.91	1'319'915.03
Immaterielle Anlagen												
1427.2	Immaterielle Anlagen in Realisierung	141'101.39	34'033.77	0.00	175'135.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	175'135.16
1429.2	Übrige immaterielle Anlagen	149'242.33	0.00	0.00	149'242.33	-58'122.78	-18'224.00	0.00	0.00	0.00	-76'346.78	72'895.55
Total Immaterielle Anlagen		290'343.72	34'033.77	0.00	324'377.49	-58'122.78	-18'224.00	0.00	0.00	0.00	-76'346.78	248'030.71
Total VV Abwasserentsorgung		1'952'322.61	709'196.82	0.00	2'661'519.43	-1'048'050.69	-45'523.00	0.00	0.00	0.00	-1'093'573.69	1'567'945.74

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen												
Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbeseitigung		Stand 31.12.2023	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2023	Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2024
			Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2024		Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2024	
Sachanlagen VV												
1403.3	Übrige Tiefbauten	367'011.81	0.00	42'030.43	409'042.24	-77'054.00	-12'142.00	0.00	0.00	0.00	-89'196.00	319'846.24
1407.3	Anlagen im Bau VV	0.00	43'406.89	-42'030.43	1'376.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'376.46
Total Sachanlagen		367'011.81	43'406.89	0.00	410'418.70	-77'054.00	-12'142.00	0.00	0.00	0.00	-89'196.00	321'222.70
Total VV Abfallbeseitigung		367'011.81	43'406.89	0.00	410'418.70	-77'054.00	-12'142.00	0.00	0.00	0.00	-89'196.00	321'222.70

Anhang

Anlagenspiegel - anderweitige Abschreibungsdauer

Allgemeiner Haushalt		Abschreibungsdauer gemäss Handbuch	Abschreibungsdauer angewendet	Entscheid GR Datum
Sachanlagen VV				
1409.0	ANR00325 Holzschnitzelheizung	33 Jahre	25 Jahre	16.05.2023
	ANR00394 Investitionsbeitrag Energiezukunft	33 Jahre	25 Jahre	16.05.2023

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2024
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen										
keine										0.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen										0.00

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Radio- u. Fernsehgenossen- schaft Zürich-Schaffhausen	Genossenschaft	Programm- und Bildungskommission	100
Theater für den Kanton Zürich	Genossenschaft		900
Genossenschaft für Alterswohnungen	Genossenschaft	Elsau, preisgünstige Wohnungen für Personen über 60 Jahre	31'000
Regionalplanung Winterthur und Umgebung	Zweckverband	Regionalplanung	
Zivilschutzorganisation Eulachtal	Zweckverband	Zivilschutz	
Feuerwehr Elsau-Schaltt	Zusammenarbeitsvertrag	Feuerwehr	
Fachstelle Erwachsenen- schutz Winterthur-Land	Zweckverband	Fachstelle Erwachsenenschutz	
KVA Winterthur	kommunale Anstalt	Klärschlammverbrennung	
Stadt Winterthur	politische Gemeinde	diverse	

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 31.12.2023	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2024
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			0.00
	- keine kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten			0.00
	- keine langfristigen Finanzverbindlichkeiten			0.00
	Fälligkeitsstatistik:			0.00
	1 bis 2 Jahre			0.00
	2 bis 5 Jahre			0.00
	über 5 Jahre			0.00
	Total			
	Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			0.00%

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen							
Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverpflichtungen (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
Schule Elsau-Schlatt	Kinderkrippe Jojo			Defizitgarantie	Schule Elsau-Schlatt		50'533.84
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
keine							-

Anhang

Leasingverträge				
Firma Sitz	Leasinggut	Anschaffungskosten	Vertragsdauer (Fälligkeiten)	Gesamtbetrag zukünftige Leasingraten
Finanzierungsleasing				
keine				
Operatives Leasing (sofern der Vertrag nicht innerhalb eines Jahre kündbar ist)				
keine				

Anhang

Rückstellungsspiegel								
Kurzfristige Rückstellungen		Stand 31.12.2023	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2024	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	86'110.00	0.00	0.00	-35'766.00	0.00	50'344.00	A
2059	Übrige Rückstellungen	176'691.00	0.00	0.00	-16'415.00	0.00	160'276.00	B
Total kurzfristige Rückstellungen		262'801.00	0.00	0.00	-52'181.00	0.00	210'620.00	
Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen								
						Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.	
A	Überzeit- und Ferienguthaben Mitarbeitende Verwaltung, Bibliothek und Werke hängige Einsprachen Grundstückgewinnsteuern						50'344.00	
B							160'276.00	
Total kurzfristige Rückstellungen						210'620.00		

Anhang

Rückstellungsspiegel							
Langfristige Rückstellungen	Stand 31.12.2023	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2024	Begründung
keine	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	A
Total langfristige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Begründungen der langfristigen Rückstellungen							
						Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2024
A	keine						0.00
Total langfristige Rückstellungen							0.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 31.12.2023	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Vorfinan- zierungen	Finanzpolitische Reserve		Jahresergebnis			Stand 31.12.2024
		Einlage	Entnahme	Veränderung	Einlage	Entnahme	Umbuchung	Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital										2'930'135.69
Wasserwerk	2'392'402	148'413								2'540'815
Abwasserbeseitigung	617'323	64'672	-290'489							391'506
Abfallwirtschaft	25'189		-27'374							-2'185
2930 Vorfinanzierungen										0
keine	0			0						0
2940 Finanzpolitische Reserve	0									6'720'000
Reserve	6'720'000				0	0				6'720'000
2990 Jahresergebnis	0							0	0	2'767'619
Jahresergebnis Vorjahr (Umb. in Kto 2999)	1'724'948						-1'724'948	0		0
Jahresergebnis gemäss Erfolgsrechnung								2'767'619		2'767'619
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	0									15'032'502
Totalisation der Vorjahre	13'307'555						1'724'948	0		15'032'502
Total	24'787'416	213'085	-317'863	0	0	0	0	2'767'619	0	27'450'257

Anhang

Sonderrechnungen					
Art		Zweckgebundene Zuwendung			
Bezeichnung, Konto		Johann Jakob Furrer Fonds, 2092.00			
Zweck		Beiträge an einkommensschwache Familien mit Wohnsitz in Elsau, soweit dafür keine gesetzlichen Leistungen vorgesehen sind.			
Erfolgsrechnung 2024				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	82'344.96		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.75%		617.59
	Übrige Erträge	keine			0.00
Aufwand		diverse		4'518.30	
				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				4'518.30	617.59
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-3'900.71
Abschluss				Vermögensveränderung	
Vermögen Anfang Rechnungsjahr					82'344.96
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-3'900.71
Vermögen Ende Rechnungsjahr					78'444.25
Bilanz per 31.12.2024				Aktiven	Passiven
Kapital					
Guthaben bei Politischer Gemeinde Elsau				78'444.25	
Aktivenüberschuss = Vermögen					78'444.25
Total				78'444.25	78'444.25

Anhang

Sonderrechnungen					
Art		Zweckgebundene Zuwendung			
Bezeichnung, Konto		Jakob Rudolf Wüst-Fonds, 2092.01			
Zweck		Förderung kultureller Anlässe			
Erfolgsrechnung 2024				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	1'133'862.51		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.75%		8'503.97
	Übrige Erträge	diverse			8'311.85
Aufwand		diverse		12'814.65	
		Kauf Skulpturen (Rate 3 von 3)		5'000.00	
Total Aufwand / Ertrag				17'814.65	16'815.82
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-998.83
Abschluss				Vermögensveränderung	
Vermögen Anfang Rechnungsjahr					1'133'862.51
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-998.83
Vermögen Ende Rechnungsjahr					1'132'863.68
Bilanz per 31.12.2024				Aktiven	Passiven
Kapital				0.00	
Guthaben bei Politischer Gemeinde Elsau				1'132'863.68	
Aktivenüberschuss = Vermögen					1'132'863.68
Total				1'132'863.68	1'132'863.68

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Haushaltsausgleich

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

Im GR-Beschluss Nr. 98 vom 21. August 2018 ist festgelegt, wie das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht in der Gemeinde Elsau umgesetzt wird.
Der Gemeindesteuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung über einen Zeitraum von sieben Jahren ausgeglichen ist.
Der mittelfristige Ausgleich erstreckt sich über zwei abgeschlossene Rechnungsjahre, das laufende Budget- bzw. Rechnungsjahr, das künftige Budgetjahr und drei Planjahre.

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
1'913'474	1'724'948	2'766'349	-366'000	-170'000	974'000	1'074'000	1'130'967

Ausgleich des Budgets

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).
Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote								Richtwerte
Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert werden. Ein höheres Eigenkapital führt zu mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und einer besseren Bonität gegenüber den Kreditgebern.							> 25 %	genügend
							< 25 %	ungenügend
2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø	
75.97%	78.21%	76.36%	68.00%	57.00%	54.00%	54.00%	66.22%	
Zinsbelastungsquote								Richtwerte
Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum Einkommen der Gemeinde (laufender Ertrag). Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5%.							< 5 %	genügend
							> 5 %	ungenügend
2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø	
-0.73%	-0.72%	-0.73%	0.40%	2.40%	2.60%	2.50%	0.82%	
Investitionsanteil								Richtwerte
Der Investitionsanteil gibt an, welcher Anteil der Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wurde. Er zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an.							> 10 %	genügend
							< 10 %	ungenügend
2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø	
9.21%	4.57%	13.12%	29.20%	35.30%	20.10%	15.20%	18.10%	

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Richtwerte*	
Anzahl Einwohner	3'891	3'910	3'757		
Steuerfuss	50%	50%	50%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'562	2'366	2'575		
Selbstfinanzierungsgrad	152%	94.19%	387.23%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	-0.20%	-0.1%	-0.17%	0 - 4 %	gut
Anteil des Ertrags, welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-302.84%	n.a.	-289.29%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, die erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-3'927.00	n.a.	-3'760.00	< 0 CHF	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 CHF	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 CHF	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 CHF	hohe Verschuldung
				> 5'000 CHF	sehr hohe Verschuldung

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Anhang

Kreditrechtliche Angaben										
Verpflichtungskredite										
Kreditbeschluss										
Datum	Organ	Kredit CHF	Kontonr. Konto IR	Kreditbezeichnung	Gesamt-kredit Saldo	Rechnung 2024	Objekt-stand 2024	Restkredit	Abnahme	Organ
17.11.2019	VOLK	1'313'000	INV00103 7201	Total Abwasseranschluss an Winterthur (Projektierung) Ausbau ARA, Anschluss an Winterthur Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	0 1'313'000 1'313'000	0.00 79'508.66 79'508.66	0.00 189'767.66 189'767.66	0.00 1'123'232.34 1'123'232.34		
22.09.2024	VOLK	7'780'000	INV00148 7101 990'000 INV00151 7201 INV00152 7201 INV00153 7201 INV00154 7201 INV00165 0290 790'000	Abwasseranschluss Winterthur Erneuerung Leitsystem Wasser Wasserwerk (Gemeindebetrieb) Rückbau bestehendes Areal (Gebäude und Becken) Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) Neubau zusätzliches Regenbecken ARA-Areal Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) Neubau Leitung Abwasser ARA bis Stadtgrenze Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) Regenbecken Rietwisen (Rechen, Ex-Schutz, Messtechnik) Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) Neugestaltung Werkareal alte ARA Verwaltungsliegenschaften, übrige	7'780'000	44'974.01 44'974.01 7'807.53 7'807.53 12'456.30 12'456.30 31'421.52 31'421.52 1'376.46 1'376.46 2'607.40 2'607.40	44'974.01 44'974.01 33'316.68 33'316.68 30'657.96 30'657.96 44'088.19 44'088.19 1'376.46 1'376.46 2'607.40 2'607.40	-44'974.01 -44'974.01 -33'316.68 -33'316.68 -30'657.96 -30'657.96 -44'088.19 -44'088.19 -1'376.46 -1'376.46 -2'607.40 -2'607.40		

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss

Datum	Organ	Kredit CHF	Kontonr. Konto IR	Kreditbezeichnung	Gesamt-kredit Saldo	Rechnung 2024	Objekt-stand 2024	Restkredit	Abnahme	Organ
				Chännerwisstrasse - Im Melcher	1'640'000	1'586'417.92	1'649'153.29	-9'153.29		
			INV00142	Chännerwisstrasse - Im Melcher (Strasse)	545'000	578'947.90	596'950.45	-51'950.45		
			6150	Gemeindestrassen	545'000	578'947.90	596'950.45	-51'950.45		
19.11.23	VOLK	545'000	5010.99							
			INV00143	Chännerwisstrasse - Im Melcher (Wasser)	405'000	380'320.02	396'677.08	8'322.92		
			7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	405'000	380'320.02	396'677.08	8'322.92		
19.11.23	VOLK	405'000	5030.99							
			INV00144	Chännerwisstrasse - Im Melcher (Abwasser)	640'000	585'119.57	613'495.33	26'504.67		
			7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	640'000	585'119.57	613'495.33	26'504.67		
19.11.23	VOLK	640'000	5030.99							
			INV00157	Chännerwisstrasse - Im Melcher (Abfall)	50'000	42'030.43	42'030.43	7'969.57		
			7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	50'000	42'030.43	42'030.43	7'969.57		
19.11.23	VOLK	50'000	5030.99							
			INV00062	Hug Engineering, 2. Teil Wasserleitungersatz (WL)	145'000		5'308.36	139'691.64		
			7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	145'000		5'308.36	139'691.64		
11.12.2019	GV	145'000.00	5030.99							

Anhang

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss						Rechnung		
Datum	Brutto Netto	Kredit CHF	Konto ER Konto IR	Kreditbezeichnung	Gesamt- kredit Saldo	2024	Objekt- stand 2024	Restkredit
13.02.2024	Brutto	74'750.00 264'500.00 1'000'500.00		St. Gallerstrasse Zusammenlegung Schürliwis- mit Püntackerbach Sanierung Wasserleitung inkl. zusätzliche Arbeiten Abwasser-Trennsystem	1'340'000.00			
21.10.2024	Brutto	730'000.00 110'000.00 160'000.00		Regenwasserkanalisation Rietwisen Zauner, Etappe 1 Los 1 Los 2 Los 3	1'000'000.00	18'504.21	18'504.21	981'495.79

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

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG Kurz und bündig				
Funktion		Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz
0110	Legislative	108'705.23	77'500.00	-31'205.23 Die Kosten für die Revision des Richts- und Ortsplanung wurden hier nicht budgetiert.
0120	Exekutive	263'910.85	252'800.00	-11'110.85 Die Kosten für die Pensionskasse der Gemeinderäte wurden irrtümlich vergessen.
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	108'065.43	136'100.00	28'034.57 Die höheren Erträge der Bezugsentschädigung für das Inkasso der Steuern trägt hier zu einem tieferen Nettoaufwand bei.
0220	Allgemeine Dienste, übrige	410576.31	383400	-27'176.31 Durch die Reorganisation und Aufteilung der Stelle Einwohnerkontrolle und Kanzlei fielen hier höhere Kosten an. Ebenfalls sind hier die höheren IT-Kosten hauptsächlich ersichtlich. Zum Zeitpunkt des Budget fehlte hier noch die Erfahrung.
0290	Verwaltungsliegenschaften	104542.35	46600	-57'942.35
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Kurz und bündig				
Funktion		Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz
3110	Museen und bildende Kunst	13'000.00	-5'000.00	-18'000.00 Für die Bibliothek wurde eine Skulptur angeschafft, welche die Besuchenden begrüsst.
3210	Bibliothek	143'763.36	137'300.00	-6'463.36 Höhere Kosten durch Abgeltung Mehrstunden und höheren Kosten für die Miete als budgetiert.
3320	Massenmedien	46'154.80	39'000.00	-7'154.80 Beitragserhöhungfür die Elsauer Zytig aufgrund Beschluss des Gemeindrates.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4

GESUNDHEIT

Kurz und bündig

Funktion		Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'206'840.15	1'135'300.00	-71'540.15 Erneut höherer Pflegebedarf bei Bewohnenden der verschiedenen Pflegeeinrichtungen.
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	820'310.80	661'400.00	-158'910.80 Ebenfalls bei der ambulanten Pflege zu Hause wird der Aufwand immer grösser. Besonders Fälle mit Nachbetreuung zu Hause erhöhen den Aufwand für das Gemeinwesen zusehends.

5

SOZIALE SICHERHEIT

Kurz und bündig

Funktion		Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz
5440	Jugendschutz	-387'090.64	636'900.00	1'023'990.64 Rückerstattung der Versorgertaxen durch den Kanton. Diese Forderung trägt hauptsächlich dazu bei, dass im Bereich Soziale Sicherheit die Rechnung bedeutend besser abschliesst als budgetiert.
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	194'061.69	387'000.00	192'938.31 Beim Budget wurde mit einer Fallzunahme gerechnet, welche glücklicherweise nicht eingetroffen ist.
5730	Asylwesen	244'574.93	94'300.00	-150'274.93 Durch den anhaltenden Konflikt in der Ukraine wurden die Fallzahlen erhöht, welche die Gemeinde Elsau pro 1'000 Einwohner aufnehmen muss. Somit erhöhen sich auch die Kosten.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Kurz und bündig

Funktion		Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz
6150	Gemeindestrassen	909'092.28	969'600.00	60'507.72 Mehreinnahmen infolge Zunahme von Strassenaufbruchsgesuchen
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	343'747.80	313'800.00	-29'947.80 Mehrkosten bei der öV-Planung.

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

Funktion		Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	17'770.45	0.00	-17'770.45 Gemeinderatsbeschluss Erarbeitung Klimastrategie
7710	Friedhof und Bestattung	134'963.40	125'300.00	-9'663.40 Budgetiert wurde mit weniger Todesfällen

8

VOLKSWIRTSCHAFT

Kurz und bündig

Funktion		Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	214'440.62	160'200.00	-54'240.62 Vornahme von unwetterbedingten Reparaturen an Flurstrassen, einerseits durch Drittanbieter sowie auch durch interne eigene Stunden.
8791	Fernwärmebetrieb	9'252.65	-11'000.00	-20'252.65 Budgetiert wurde mit mehr Ertrag beim Verkauf der Fernwärmeleistung.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9		FINANZEN UND STEUERN		
		Kurz und bündig		
Funktion		Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-5'029'515.93	-4'699'300.00	330'215.93 Beim Ertrag der Gemeindesteuern wurde für das laufende Steuerjahr fast eine Punktlandung erreicht. Zusätzliche Erträge wurden in den Vorjahren erzielt.
9101	Sondersteuern	-2'237'508.60	-737'700.00	1'499'808.60 Erfreulicherweise ergeben die nach wie vor hohen Immobilienpreise ebenfalls hohe Erträge betreffend Grundstückgewinnsteuer.
9610	Zinsen	-59'304.62	-26'900.00	32'404.62 Mangels Finanzierungsbedarfs konnte im Jahr 2024 kurzfristig noch Geld angelegt werden.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'370'080.73	1'104'606.41	2'111'000.00	1'013'500.00	2'186'451.93	908'629.34
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	879'303.81	175'000.14	872'200.00	151'900.00	862'023.02	204'256.10
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	1'011'102.54	283'832.47	946'800.00	285'800.00	991'750.77	310'746.58
4	Gesundheit	2'074'142.40	0.00	1'843'100.00	1'500.00	1'748'501.61	100.00
5	Soziale Sicherheit	5'858'752.48	4'865'403.64	5'056'500.00	2'770'700.00	4'686'567.16	2'570'194.94
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'505'523.08	1'132'942.65	2'469'400.00	1'067'600.00	2'397'681.06	1'075'118.80
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'014'478.95	1'728'738.94	1'977'000.00	1'734'200.00	1'998'255.93	1'746'899.49
8	Volkswirtschaft	359'254.82	515'307.25	290'000.00	448'400.00	301'772.43	482'336.30
9	Finanzen und Steuern	3'783'313.24	13'817'739.38	3'750'100.00	11'918'600.00	3'621'380.41	13'221'050.47
Total Aufwand / Ertrag		20'855'952.05	23'623'570.88	19'316'100.00	19'392'200.00	18'794'384.32	20'519'332.02
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			2'767'618.83		76'100.00		1'724'947.70
Total		23'623'570.88	23'623'570.88	19'392'200.00	19'392'200.00	20'519'332.02	20'519'332.02

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'265'474.32	1'097'500.00	1'277'822.59	
01	Legislative und Exekutive	372'616.08	330'300.00	382'566.16	
011	Legislative	108'705.23	77'500.00	120'406.21	
<i>0110</i>	<i>Legislative</i>	<i>108'705.23</i>	<i>77'500.00</i>	<i>120'406.21</i>	
	3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	19'770.00	19'100.00	26'420.00	
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'061.80	1'200.00	1'286.40	
	3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	39.30	100.00	73.85	
	3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	169.60	200.00	217.30	
	3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3.95		20.65	
	3102.00 Drucksachen, Publikationen	10'358.70	15'300.00	34'660.15	
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'311.88	11'100.00	10'321.46	
	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	52'446.20	19'300.00	34'396.20	Revision Richt- und Ortsplanung nicht budgetiert
	3170.00 Reisekosten und Spesen	2'539.80	2'500.00	2'910.20	
	3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'204.00	500.00	300.00	
	3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'800.00	8'200.00	9'800.00	
012	Exekutive	263'910.85	252'800.00	262'159.95	
<i>0120</i>	<i>Exekutive</i>	<i>263'910.85</i>	<i>252'800.00</i>	<i>262'159.95</i>	
	3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	153'879.00	155'000.00	154'019.00	
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'073.65	9'800.00	9'875.75	
	3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	13'883.40		13'883.40	Pensionskassenanschluss Mitglieder Gemeinderat wurden vergessen
	3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	311.70	400.00	309.65	
	3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'455.50	1'900.00	1'668.05	
	3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14.50		12.35	
	3099.00 Übriger Personalaufwand (GR-Anlässe)	3'372.95			
	3102.00 Drucksachen, Publikationen	14.70	1'000.00	3'557.65	
	3130.00 Dienstleistungen Dritter (u.a. Anlässe für Bürger)	11'152.60	14'000.00	7'402.20	
	3132.00 Externe Beratungen	9'217.35	9'000.00	9'017.90	
	3170.00 Reisekosten, Spesen und Jubilarengeschenke	3'038.80	8'100.00	8'494.00	Siehe Konto 3099.00
	3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5'981.00	600.00	420.00	IT-Kosten neu umverteilt (Support etc.)
	3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	53'000.00	53'000.00	53'500.00	
	4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-484.30			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
02	Allgemeine Dienste	892'858.24	767'200.00	895'256.43	
021	Finanz- und Steuerverwaltung	108'065.43	136'100.00	143'731.27	
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	108'065.43	136'100.00	143'731.27	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	540.00	600.00	540.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	379'760.30	387'100.00	389'418.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'532.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'295.70	24'900.00	24'814.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'068.95	38'600.00	34'955.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'449.20	4'600.00	5'565.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'877.80	4'200.00	4'185.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'202.80	2'300.00	2'249.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'560.00	3'000.00	2'450.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	491.06		63.42	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	51.11		51.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'740.25	28'700.00	21'692.37	Ungeplanter Einsatz eines Springers fürs Steueramt
3130.01	Betreibungskosten	11'230.40	8'100.00	12'909.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	101'253.75	108'000.00	108'185.70	Tiefere Softwarekosten
3170.00	Reisekosten und Spesen	875.40		32.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'115.28	1'500.00	2'217.22	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'695.74	10'200.00	7'693.95	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'685.00	9'000.00	11'451.25	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	15'784.00	16'300.00	6'840.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00	3'000.00	3'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-13'274.42	-7'500.00	-11'136.53	Höhere Rückerstattung von Kosten bei Betreibungen
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-135'633.00	-128'200.00	-133'877.00	Höhere Bezugsentschädigung infolge höherem Steuerertrag aus Vorjahren
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-352'071.89	-345'600.00	-315'970.16	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-37'100.00	-32'700.00	-33'600.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
022	Allgemeine Dienste, übrige	680'250.46	584'500.00	661'253.33	
0220	Allgemeine Dienste, übrige	410'576.31	383'400.00	461'243.58	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	207'720.30	196'200.00	202'275.40	Reorganisation Aufteilung Gemeinderatskanzlei und Einwohnerkontrolle
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-1'391.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'724.60	12'600.00	11'197.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'537.85	22'700.00	21'799.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'738.70	2'300.00	2'244.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'084.30	2'100.00	1'966.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'362.85	1'300.00	1'207.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'283.00	4'200.00	8'730.61	
3091.00	Personalwerbung	2'557.10	1'000.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'759.12	13'100.00	11'416.90	
3100.00	Büromaterial	627.58	5'500.00	1'617.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	117.60		157.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'699.84	7'800.00	5'854.48	Weniger Drucksachen bestellt als budgetiert
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	217.00	400.00	217.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'037.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'226.85			
3113.00	Anschaffung Hardware	4'562.70	5'000.00	3'507.49	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (a	15'457.98	13'300.00	7'936.78	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	146'774.43	97'500.00	107'758.27	Im Budgetprozess noch zu wenig Erfahrung welche IT-Kosten wo anfallen (Umstellung Juni 2023, Budget 2024 erfolgte im Juli/August 2023)
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	45'750.58	49'000.00	51'378.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'518.80	10'800.00	10'479.20	
3137.10	Steuern und Abgaben	709.00	700.00	782.48	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	299.45	300.00	305.75	
3153.00	Informatik-Unterhalt			560.00	
3162.00	Miete und Leasing von Sachanlagen	22'896.38	38'900.00	67'779.12	Im Budgetprozess noch zu wenig Erfahrung welche IT-Kosten wo anfallen (Umstellung Juni 2023, Budget 2024 erfolgte im Juli/August 2023)
3170.00	Reisekosten und Spesen	596.70	600.00	396.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	65.00		40.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'500.00	21'000.00	25'000.00	Weniger Verrechnungen infolge Reorganisation Kanzlei und Einwohnerkontrolle

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
4250.00	Verkäufe	-1'000.00		-282.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-2'009.20	
4390.00	Übriger Ertrag	-1'446.40	-200.00	-20.50	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-750.00			
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	-64'315.00	-67'700.00	-25'700.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-58'700.00	-55'000.00	-55'000.00	
0221	Bauverwaltung	269'674.15	201'100.00	200'009.75	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'240.00	3'000.00	2'850.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	208.00	200.00	182.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6.35		5.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	33.25		30.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'088.45	6'000.00	5'495.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'552.15		1'824.80	
3130.10	Bausekretariat	60'455.66	71'400.00	40'043.88	Weniger Allgemeine Aufwendungen (nicht direkt einem Baugesucht zuordenbar)
3130.12	Gemeindeingenieur	83'583.12	84'000.00	70'308.93	
3130.13	Gemeindeingenieur Baubewilligungen	308'373.72	220'000.00	204'463.64	mehr grössere Baugesuche, zusätzliche Baukontrollen, Rietwiesen mehr Aufwand als gedacht.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	31'018.25	8'000.00	7'663.45	Mehr Gutachten benötigt als budgetiert
3132.10	Schutzraumkontrollen	47'173.40	12'500.00	23'775.15	Div. Schutzraumkontrollen mussten aufgeholt werden. Rückstand abgearbeitet
3132.11	Feuerpolizei	35'063.15	46'000.00	41'332.50	div. Kontrollen in Konto 3130.13 belastet
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	288.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-307'409.35	-250'000.00	-197'966.85	mehr grössere Baugesuche; Gebühr Rietwiesen aufgrund höherem Aufwand grösser
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	104'542.35	46'600.00	90'271.83	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	104'542.35	46'600.00	90'271.83	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'007.65	16'000.00	17'030.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-816.00		-129.00	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	5'456.50	5'200.00	11'890.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'390.10	1'500.00	1'848.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	243.95	300.00	316.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	222.10	300.00	311.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	94.40	100.00	98.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	780.44	3'000.00	2'238.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'808.30	1'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	42'653.80	45'300.00	39'064.65
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'372.37	4'300.00	2'911.05
	3134.00	Sachversicherungsprämien	3'547.22	3'400.00	3'355.18
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	73'689.57	8'500.00	66'493.35
					Neubau Parkplätze CHF 27'000 GWG, Mehraufwand Mietwohnung CHF 15'100, diverse Zusatzausgaben
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'320.00	1'300.00	1'320.00
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	71'094.00	66'400.00	64'000.00
	3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	810.00	600.00	931.00
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'290.00	16'000.00	11'658.00
					Nach geleisteten Stunden
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'051.00		-500.00
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-83'606.95	-81'600.00	-85'108.90
	4470.01	Mietzins Feuerwehr	-47'764.10	-45'000.00	-47'458.20
1		ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	704'303.67	720'300.00	657'766.92
11		Öffentliche Sicherheit	58'417.00	57'800.00	60'538.08
111		Polizei	58'417.00	57'800.00	60'538.08
1110		Polizei	58'417.00	57'800.00	60'538.08
	3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	720.00	0.00	390.00
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46.20	0.00	25.05
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1.40	0.00	0.75
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7.40	0.00	4.20
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'683.85	9'000.00	11'623.15
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	52'598.00	52'800.00	51'786.00
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-400.00	-1'000.00	-1'150.00
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-2'239.85	-3'000.00	-2'141.07
12		Rechtsprechung	10'796.83	13'300.00	14'505.42
120		Rechtsprechung	10'796.83	13'300.00	14'505.42
1200		Rechtsprechung	10'796.83	13'300.00	14'505.42
	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'128.00	22'500.00	23'573.00
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'549.35	2'000.00	1'513.75
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'710.80	3'600.00	2'622.60
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	347.95	400.00	339.85
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	247.30	400.00	254.65
	3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	140.60	100.00	137.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
	3102.00 Drucksachen, Publikationen	27.58		4.13	
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	855.60	400.00	468.94	
	3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	389.15	400.00		
	3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	3'470.00	5'700.00	5'947.00	
	3170.00 Reisekosten und Spesen	1'410.00	1'100.00	1'480.85	
	3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	461.00	200.00	60.00	
	3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	600.00	600.00	600.00	
	4210.00 Gebühren für Amtshandlungen	-1'635.00	-2'000.00	-1'875.00	
	4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-23'905.50	-22'100.00	-20'621.70	
14	Allgemeines Rechtswesen	297'463.69	294'600.00	244'797.66	
140	Allgemeines Rechtswesen	297'463.69	294'600.00	244'797.66	
1400	Allgemeines Rechtswesen	297'463.69	294'600.00	244'797.66	
	3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	80'098.70	98'000.00	95'326.05	Neue Stellenbesetzung mit reduziertem Pensum
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'149.90	6'300.00	6'161.65	
	3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	3'661.30	6'200.00	5'929.80	
	3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'156.60	1'200.00	1'383.85	
	3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	822.10	1'100.00	1'039.45	
	3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	467.50	600.00	559.55	
	3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'250.00	500.00	1'650.00	
	3091.00 Personalwerbung	183.75			
	3099.00 Übriger Personalaufwand	75.67			
	3102.00 Drucksachen, Publikationen	114.87	300.00	102.01	
	3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	689.50	900.00	501.00	
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	30'057.30	25'600.00	11'439.85	
	3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	33'664.10	36'000.00	26'086.80	
	3170.00 Reisekosten und Spesen	240.00			
	3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste		100.00	295.80	
	3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	799.00	800.00	800.00	
	3601.01 Kantonsanteil Gebühren Migrationsamt	20'318.05	18'800.00	20'749.60	
	3601.02 Kantonsanteil Gebühren Passbüro (Identitätskarten)	8'239.00	7'000.00	8'060.20	
	3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate				
	3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	180'058.35	166'900.00	155'264.10	Betreibungsamt Elgg, Aufwandüberschuss statt Ertragsüberschuss
	3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'958.00	10'400.00	2'880.00	
	3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000.00	10'600.00	13'000.00	
	4120.00 Patente und Abgaben	-1'080.00	-1'500.00	-2'379.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
	4210.00 Gebühren für Amtshandlungen	-64'715.00	-56'000.00	-58'753.00	Mehr ID-Anträge und Ausländerausweisgebühren als budgetiert - Mehr Anmeldungen aus dem Ausland / Geburten / Zuzüge innerhalb der Schweiz von Schweizern und Ausländern.
	4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-500.00		
	4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-345.00		-600.00	
	4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-200.00		-200.00	
	4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-22'200.00	-38'700.00	-44'500.00	Geringere Verrechnung infolge Pensumsreduktion und Reorganisation Kanzlei und Einwohnerkontrolle
15	Feuerwehr	290'925.70	309'200.00	293'002.60	
150	Feuerwehr	290'925.70	309'200.00	293'002.60	
<i>1500</i>	<i>Feuerwehr</i>	<i>290'925.70</i>	<i>309'200.00</i>	<i>293'002.60</i>	<i>separate Rechnung der Feuerwehr Elsau-Schlatt</i>
	3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'501.55	3'500.00	3'493.93	
	3010.01 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Pikett	43'193.90	40'000.00	38'832.28	
	3010.02 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Einsätze	35'395.00	25'100.00	29'083.33	
	3049.00 Funktionszulagen	46'405.64	49'500.00	45'392.56	
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'751.51	1'800.00	1'617.51	
	3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	279.59	300.00	272.06	
	3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'826.90	27'700.00	5'601.28	
	3099.00 Übriger Personalaufwand	15'428.35	12'200.00	7'788.53	
	3100.00 Büromaterial	1'105.33	2'100.00	1'943.32	
	3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'882.54	7'500.00	7'279.44	
	3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	645.62	700.00	366.50	
	3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'915.88	10'500.00	16'209.93	
	3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	9'803.06	8'400.00	51'279.53	
	3113.00 Anschaffung Hardware inkl. Peripheriegeräte	266.08			
	3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'706.72	2'600.00	3'079.30	
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'650.02	6'400.00	7'324.59	
	3134.00 Sachversicherungsprämien	5'420.02	7'200.00	5'649.65	
	3137.10 Steuern und Abgaben	459.61	700.00	330.64	
	3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'161.54	20'700.00	10'555.65	
	3151.01 Unterhalt Mannschaftsausrüstung	198.54	3'400.00	1'305.25	
	3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	45'498.07	45'000.00	45'108.32	
	3170.00 Reisekosten und Spesen	2'593.84	3'600.00	2'517.54	
	3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste			-0.01	
	3192.00 Abgeltung von Rechten		2'500.00	452.01	
	3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'687.97	2'100.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
	3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	19'344.21	19'300.00	23'455.74	
	3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	42'484.00	32'400.00	21'700.00	
	3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		100.00		
	4250.00 Verkäufe	-3'240.36	-1'500.00	-855.16	
	4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-33'001.18	-16'800.00	-11'682.22	
	4634.00 Beiträge der GVZ	-5'438.25	-7'800.00	-25'098.90	
16	Verteidigung	46'700.45	45'400.00	44'923.16	
161	Militärische Verteidigung		300.00		
<i>1610</i>	<i>Militärische Verteidigung</i>		<i>300.00</i>		
	3130.00 Dienstleistungen Dritter		300.00		
162	Zivile Verteidigung	46'700.45	45'100.00	44'923.16	
<i>1620</i>	<i>Zivilschutz</i>	<i>30'874.40</i>	<i>33'100.00</i>	<i>39'086.46</i>	
	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'357.00	
	3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	31'474.40	34'100.00	38'529.46	
	3701.00 Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	16'000.00		33'600.00	Durchlaufende Beträge, werden nicht budgetiert, Konto 3701.00 und 4707.00 heben sich auf
	4501.00 Entnahmen aus dem Fonds des FK			-25'859.75	
	4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-600.00	-1'000.00	25'059.75	
	4707.00 Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	-16'000.00		-33'600.00	Durchlaufende Beträge, werden nicht budgetiert, Konto 3701.00 und 4707.00 heben sich auf
<i>1622</i>	<i>Gemeindeführungsorgan Elsau (GFO)</i>	<i>15'826.05</i>	<i>12'000.00</i>	<i>5'836.70</i>	
	3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	990.00	600.00	180.00	
	3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'098.00	6'200.00	5'183.90	
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	404.55	400.00	344.45	
	3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	58.90	100.00	10.45	
	3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	64.60	100.00	57.90	
	3100.00 Büromaterial	770.10			
	3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'496.60	1'000.00		
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'786.20	3'000.00		
	3170.00 Reisekosten und Spesen	432.10	500.00		
	3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	725.00	100.00	60.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	727'270.07	661'000.00	681'004.19	
31	Denkmalpflege und Heimatschutz	13'000.00	-5'000.00	-5'000.00	
311	Museen und bildende Kunst	13'000.00	-5'000.00	-5'000.00	
3110	<i>Museen und bildende Kunst</i>	13'000.00	-5'000.00	-5'000.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	18'000.00			Kauf Holzskulptur Bibliothek nicht budgetiert
4980.00	Interne Übertragungen	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00	
32	Kultur, übrige	199'578.76	203'900.00	222'799.04	
321	Bibliotheken	143'763.36	137'300.00	158'385.44	
3210	<i>Bibliotheken</i>	143'763.36	137'300.00	158'385.44	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	60.00	100.00	120.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	99'101.65	91'100.00	103'563.25	Mehraufwand infolge Weiterbildung und neuem Standort
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'641.25	5'600.00	6'225.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'190.50	3'600.00	3'480.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'470.05	1'100.00	1'378.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'059.95	1'100.00	1'049.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	575.30	500.00	547.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'127.40	1'800.00	1'740.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'095.00	600.00	829.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'103.65	3'500.00	6'776.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	228.00	400.00	561.25	
3103.00	Medieneinkauf	10'047.85	22'500.00	701.80	Nur auf diesem Konto budgetiert, restliche Kosten siehe Konti 3103.001 bis 3103.007
3103.001	Erwachsene Einkauf	1'629.15		2'909.65	
3103.002	Kinder Einkauf	2'098.10		3'231.63	
3103.003	Jugend Einkauf	2'882.20		5'267.26	
3103.004	Sachmedien Einkauf	2'032.70		4'972.36	
3103.005	Zeitschriften Einkauf	1'369.04		1'153.67	
3103.006	DibiOst Mitgliederbeitrag	1'505.00		1'295.00	
3103.007	Medien-Ersatzeinkäufe	280.35	700.00	286.95	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'512.60	1'400.00	564.55	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'377.70	2'200.00	336.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	1'048.55	3'600.00	1'045.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'235.55		348.14	Neues Konto, budgetiert siehe 3160.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'461.94	7'500.00	11'258.98	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'377.80	8'500.00	8'249.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	54'424.65	59'000.00	46'916.90	Mietzinserhöhung, zusätzlich Nebenkosten hier budgetiert
3170.00	Reisekosten und Spesen	267.00	400.00	467.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	92.20			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'188.00	3'200.00	3'200.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	17'315.00	16'100.00	16'100.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	195.00	100.00	120.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-7'065.00	-5'000.00	-5'170.00	
4290.00	Übrige Entgelte	-992.00	-1'600.00	-1'347.00	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-729.10	-700.00	-858.60	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-100'443.67	-90'000.00	-68'937.10	Höhere Kostenbeteiligung infolge höherem Aufwand
322	Musik und Theater	12'000.00	13'000.00	12'000.00	
3220	Konzert und Theater	12'000.00	13'000.00	12'000.00	
3636.01	Beitrag Theater Kanton Zürich, Aufführung	7'000.00	8'000.00	7'000.00	
3636.02	Beitrag an Stadttheater Winterthur	5'000.00	5'000.00	5'000.00	
329	Kultur, Übriges	43'815.40	53'600.00	52'413.60	
3290	Kultur, Übriges	43'815.40	53'600.00	52'413.60	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	420.00	500.00	540.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11.55		19.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0.35		0.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1.85		3.25	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			1'403.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'524.80	13'800.00	8'771.50	Dorffest mit Konzerten fand nicht statt
3130.03	Verlust aus Altpapierentsorgung	8'568.50	10'000.00	13'353.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	256.85	500.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen			47.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'556.00	12'600.00	12'700.00	
3636.03	Beiträge Vereine, Ludothek	3'115.50	3'200.00	4'415.50	
3636.04	Unterstützungsbeitrag Vereine Jugendlicher	13'360.00	13'000.00	11'160.00	
33	Medien	46'154.80	39'000.00	39'560.70	
332	Massenmedien	46'154.80	39'000.00	39'560.70	
3320	Massenmedien	46'154.80	39'000.00	39'560.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'154.80	17'000.00	15'560.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	29'000.00	22'000.00	24'000.00	Beitragserhöhung an Elsauer Zytig nicht bugetiert

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
34	Sport und Freizeit	468'536.51	423'100.00	423'644.45	
341	Sport	423'027.86	384'800.00	391'004.35	
3410	Sport	154'607.15	138'000.00	128'858.06	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	120.00	100.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7.70	0.00	0.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0.25	0.00	0.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1.25	0.00	0.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	446.60		301.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	239.75	3'000.00	31'325.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	1'730.70	1'600.00	1'642.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'461.25	11'800.00	10'152.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'416.20	4'500.00	3'978.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	176.75	200.00	167.85	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	72'354.60	75'000.00	50'061.86	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	31'027.10	11'000.00	11'258.35	Anschaffung neues Schliesssystem Garderobe Sportplatz Niderwis 20'000
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00	100.00	100.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	28'923.00	29'200.00	29'200.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'952.00	8'000.00	8'000.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	960.00	500.00	1'244.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'930.00	12'000.00	15'595.00	
4240.00	Benützungsgebühren (Ertrag Parkplätze Sportplatz Niderwis)	-15'840.00	-19'000.00	-20'906.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'400.00		-13'264.35	
3411	Schwimmbad	272'579.40	250'100.00	268'845.30	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'397.40	44'700.00	55'691.90	Tieferes Pensum für Badmeister-Stv.
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	15'239.10	7'000.00	3'564.50	Bei schönem Wetter mehr Badaufsichten benötigt
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'187.15	2'900.00	3'575.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'072.00	2'900.00	4'540.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'060.05	1'300.00	1'539.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	508.70	500.00	601.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.50	300.00	310.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'437.52	800.00	3'686.15	
3091.00	Personalwerbung	1'940.01		1'830.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand			97.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
	Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'451.25	20'000.00	19'004.59	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	316.45	500.00	38.43	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'307.03	4'100.00	1'420.40	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'852.17	14'500.00	3'365.75	Höhere Baukosten für den Unterflurcontainer 13'000
3112.00 Anschaffung Textilien und Geschirr (Kleider, Wäsche, etc.)	1'647.04	1'000.00	773.60	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	1'594.51	500.00	1'630.09	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	48'496.30	45'200.00	40'929.35	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	18'803.27	44'100.00	17'611.94	Bauprojekt verschoben auf 2025
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand (Wartung, Dienstleistungen)	612.44		60.35	
3134.00 Sachversicherungsprämien	426.32	400.00	404.74	
3137.00 Pauschale MWST-Abgabe		4'000.00	4'896.94	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	10'258.28	5'300.00	34'338.65	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'779.99	1'000.00	17'772.78	Anpassung Dampfabzug, Grafitti Erneuerung, neue Leuchten Garderobe, Ersatz Spülkasten
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'370.31	13'800.00	18'492.81	
3158.00 Unterhalt Software	161.84	1'300.00	165.46	
3170.00 Reisekosten und Spesen	779.23	900.00	1'473.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	32'617.00	32'700.00	32'700.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'016.00	10'900.00	11'100.00	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'500.00	5'000.00	5'278.45	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10'927.00	5'800.00	10'462.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	99'560.00	99'200.00	113'395.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-78'998.31	-83'500.00	-105'752.25	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-20'555.04	-35'000.00	-34'035.78	Weniger Eintritte wegen schlechtem Wetter
4390.00 Übriger Ertrag	-386.11		-120.00	
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	
3412 Sauna	-4'158.69	-3'300.00	-6'699.01	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'234.55	19'300.00	17'744.35	Pensionierung Saunawartin, vereinzelte Stunden
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte		1'100.00	1'489.60	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	353.50	1'300.00	1'139.95	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	955.65	1'800.00	3'780.60	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	84.75	200.00	258.40	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	56.40	200.00	192.30	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	32.05	100.00	103.40	
3099.00 Übriger Personalaufwand	824.43		175.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	763.05	2'000.00	1'070.57	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	435.66	900.00		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	626.28			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	531.50	200.00	543.37	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'498.82	9'200.00	9'899.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'065.21	400.00	253.87	Reinigungsfirma neu, anstelle Saunawartin
3137.00	Pauschale MWST-Abgabe		1'400.00	1'867.86	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'748.70	1'000.00	7'918.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		1'000.00		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			164.80	
3158.00	Unterhalt Software	54.00	600.00	55.17	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-33'263.40	-23'000.00	-33'948.00	Mehr Gäste in Sauna
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-17'159.84	-21'000.00	-19'407.50	
342	Freizeit	45'508.65	38'300.00	32'640.10	
3420	Freizeit	45'508.65	38'300.00	32'640.10	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen		5'000.00		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	22'528.65	8'300.00	13'632.10	Arealplanung Rietwisen 7'000, Anschaffung Tischgarnitur siehe 3119.00, mehr Papierkörbe als budgetiert
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'860.00	1'000.00	1'404.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'120.00	24'000.00	17'604.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
4	GESUNDHEIT	2'074'142.40	1'841'600.00	1'748'401.61	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'206'840.15	1'135'300.00	1'014'384.75	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'206'840.15	1'135'300.00	1'014'384.75	
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'206'840.15	1'135'300.00	1'014'384.75	
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege Eulachtal	862'038.30	810'300.00	751'418.30	Steigende Pflegekosten infolge erhöhtem Pflegeaufwand
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der AÜP Eulachtal	10'725.00	2'000.00	8'059.70	Mehr Akut- und Übergangspflege nach Spitalaufenthalt
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege ZH	273'209.35	276'000.00	198'722.35	
3634.47	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege ZH	1'694.00	5'000.00	881.10	
3635.46	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege ausserkantonale Heime	59'173.50	42'000.00	55'303.30	Neuer ausserkantonaler Fall nicht budgetiert
42	Ambulante Krankenpflege	820'310.80	661'400.00	686'908.95	
421	Ambulante Krankenpflege	820'310.80	661'400.00	686'908.95	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	820'310.80	661'400.00	686'908.95	
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (beauftragte Leistungserbringer) für ambulanten Krankenpflege Spitex Eulachtal	548'884.35	490'000.00	494'019.60	Steigende Pflegekosten infolge erhöhtem Pflegeaufwand
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	84'161.00	70'000.00	71'575.00	Steigende Pflegekosten infolge erhöhtem Pflegeaufwand
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	184'160.45	97'000.00	119'474.35	Steigende Pflegekosten infolge erhöhtem Pflegeaufwand
3636.56	Entschädigung freiberuflicher Hebammen (Wochenbett, Pikettentschädigung)	3'105.00	4'400.00	1'840.00	
4220	Rettungsdienste				
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen				
43	Gesundheitsprävention	32'037.25	29'900.00	30'223.35	
431	Alkohol- und Drogenprävention	31'120.65	30'900.00	29'553.45	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	31'120.65	30'900.00	29'553.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'816.05	1'500.00	701.25	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	29'304.60	29'400.00	28'852.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
434	Lebensmittelkontrolle	916.60	-1'000.00	669.90	
4340	Lebensmittelkontrolle	916.60	-1'000.00	669.90	
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	916.60	500.00	669.90	
	4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-1'500.00		
49	Gesundheitswesen, Übriges	14'954.20	15'000.00	16'884.56	
490	Gesundheitswesen, Übriges	14'954.20	15'000.00	16'884.56	
4900	Gesundheitswesen, übriges	14'954.20	15'000.00	16'884.56	
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'500.90	6'500.00	8'148.01	
	3134.00 Sachversicherungsprämien	778.00	900.00	778.00	
	3170.00 Reisekosten und Spesen (Entschädigung Fahrdienst)	1'452.10		1'200.00	
	3635.00 Ärztlicher Notfalldienst	7'223.20	7'600.00	6'858.55	
	4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-100.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024 Betrag	Budget 2024 Betrag	Rechnung 2023 Betrag	Bemerkungen
5	SOZIALE SICHERHEIT	993'348.84	2'285'800.00	2'116'372.22	
51	Krankheit und Unfall			-9'565.00	
512	Prämienverbilligungen			-9'565.00	
5120	Prämienverbilligungen			-9'565.00	
	3635.10 Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	273'607.10	255'000.00	264'897.25	Zu tief budgetiert
	4630.00 Bundesbeiträge				
	4631.00 Beiträge von Kantonen	-172'698.25	-185'000.00	-211'229.65	In Abhängigkeit zum Aufwand
	4637.10 Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	-100'908.85	-70'000.00	-63'232.60	In Abhängigkeit zum Aufwand
52	Invalidität	229'560.10	283'100.00	209'045.35	
522	Ergänzungsleistungen IV	229'560.10	283'100.00	209'045.35	
5220	Ergänzungsleistungen IV	229'560.10	283'100.00	209'045.35	
	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	167.00	4'000.00	221.85	
	3637.20 Ergänzungsleistungen zur IV	663'669.40	780'000.00	624'950.00	Zu hoch budgetiert, erwartete Fallzunahme nicht eingetroffen
	3637.22 EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	46'781.95	85'000.00	57'057.50	Zu hoch budgetiert, erwartete Fallzunahme nicht eingetroffen
	3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		100.00		
	3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'000.00	19'500.00	17'500.00	
	4631.00 Staatsbeiträge	-490'917.25	-605'500.00	-446'420.00	In Abhängigkeit zum Aufwand
	4637.20 Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-9'141.00		-43'222.00	Ertrag aus Rückforderungen, nicht voraussehbar
	4637.22 Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)			-1'042.00	
53	Alter und Hinterlassene	292'182.19	321'900.00	322'464.25	
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	2'899.95	9'500.00	4'481.90	
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	2'899.95	9'500.00	4'481.90	
	3633.00 AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige	6'277.95	13'000.00	9'732.70	Zu hoch budgetiert
	4611.00 Entschädigungen von Kantonen	-3'378.00	-3'500.00	-5'250.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
532	Ergänzungsleistungen AHV	289'282.24	312'400.00	317'982.35	
5320	Ergänzungsleistungen AHV	289'282.24	312'400.00	317'982.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	167.40	3'000.00	2'116.50	
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)	711.50			
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	896'908.00	900'000.00	954'051.75	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	77'621.35	65'000.00	56'142.00	Zunahme infolge EL Gesetzesänderung (vorübergehender Heimaufenthalt über Krankheitskosten)
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		400.00		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'000.00	19'500.00	17'500.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen	-630'267.96	-675'500.00	-696'185.00	In Abhängigkeit zum Aufwand
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-72'226.00		-10'627.00	Ertrag aus Rückforderungen, nicht voraussehbar
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-2'632.05		-5'015.90	
54	Familie und Jugend	-184'762.20	897'600.00	840'323.84	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	55'723.00	49'000.00	33'490.35	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	55'723.00	49'000.00	33'490.35	
3637.00	Alimentenbevorschussungen	55'803.00	50'000.00	55'894.50	Budget auf 50'000 abgerundet
4637.00	Alimentenrückerstattungen	-80.00	-1'000.00	-22'404.15	
544	Jugendschutz	-387'090.64	636'900.00	607'118.98	
5440	Jugendschutz	-387'090.64	636'900.00	607'118.98	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50'020.10	50'400.00	50'113.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-2'590.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'211.70	3'300.00	3'051.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'922.80	4'000.00	3'840.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	721.45	600.00	685.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	512.85	500.00	514.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	291.30	300.00	276.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals		500.00	50.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	40.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
	3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	76.85	500.00	101.50	
	3102.00 Drucksachen, Publikationen	91.91	100.00	8.14	
	3105.00 Lebensmittel	7.35	200.00	88.75	
	3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte		200.00		
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'459.14	5'500.00	2'119.59	
	3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte		700.00		
	3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	11'013.10	12'000.00	10'713.55	
	3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	1'079'609.72			Vorsorgliche Wertberichtigung/Abschreibung auf Forderung Versorgertaxen (s. 4631.00)
	3631.00 Beiträge an Kantone (Bereich Kinder- und Jugendheimgesetz)	638'406.30	562'900.00	542'974.80	Beiträge werden durch Kanton festgesetzt
	3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	14'400.00			Nebenkosten für platziertes Kind - gehört eigentlich auf 5720.3637.30. Wird ausnahmsweise hier belassen
	3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	170.70	200.00	170.40	
	3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		100.00		
	4250.00 Verkäufe		-400.00		
	4390.00 Übriger Ertrag		-700.00		
	4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-2'186'045.91			Rückforderung Versorgertaxen
	4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-5'000.00	-4'000.00	-5'000.00	
545	Leistungen an Familien	146'605.44	211'700.00	199'714.51	
5450	Leistungen an Familien	94'577.25	87'100.00	83'038.80	
	3130.00 Dienstleistungen Dritter (Frühe Förderung Projekte)	1'926.30			
	3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	92'650.95	87'100.00	83'038.80	Zu tief budgetiert
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	52'028.19	124'600.00	116'675.71	
	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'130.00	1'500.00	1'440.00	
	3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	50'533.84	121'200.00	113'335.71	Jojo: keine Restfinanzierung nötig
	3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'817.00	1'900.00	1'900.00	
	4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'452.65			
55	Arbeitslosigkeit	1'000.00	1'000.00	1'000.00	
552	Leistungen an Arbeitslose	1'000.00	1'000.00	1'000.00	
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	1'000.00	1'000.00	1'000.00	
	3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00	1'000.00	1'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
57	Sozialhilfe und Asylwesen	655'368.75	782'200.00	753'103.78	
571	Beihilfen/Zuschüsse	21'299.60	24'000.00	19'716.00	
5710	Beihilfen/Zuschüsse	21'299.60	24'000.00	19'716.00	
3637.24	Beihilfen	69'854.00	80'000.00	67'823.00	Zu hoch budgetiert, erwartete Fallzunahme nicht eingetroffen
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-48'756.40	-56'000.00	-46'007.00	In Abhängigkeit zum Aufwand
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	202.00		-2'020.00	
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)			-80.00	
572	Wirtschaftliche Hilfe	194'061.69	387'000.00	272'871.97	
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	194'061.69	387'000.00	272'871.97	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	996.76	7'000.00	6'393.77	
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	326'994.45	500'000.00	427'523.70	Zu hoch budgetiert
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	31'855.33	120'000.00	61'917.25	Zu hoch budgetiert
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	169'261.30	250'000.00	151'062.95	Zu hoch budgetiert
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-8'044.00	-20'000.00	-11'126.00	Weniger Aufwand mit Relevanz für den Staatsbeitrag
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-113'769.85	-280'000.00	-135'504.50	In Abhängigkeit zum Aufwand
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-135'360.53	-100'000.00	-166'796.00	Zu tief budgetiert
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-13'334.57	-70'000.00	-41'839.10	Zu tief budgetiert
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-64'537.20	-20'000.00	-18'760.10	Zu tief budgetiert

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
573	Asylwesen	244'574.93	94'300.00	235'327.46	
5730	Asylwesen	244'574.93	94'300.00	235'327.46	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	863.70	7'000.00	653.10	Zu hoch budgetiert
3130.30	Dienstleistungen Dritter für private Angebote IAZH	139'862.50	40'000.00	102'230.00	Zu tief budgetiert, da Finanzierung durch Kanton während Budgetprozess unklar
3134.00	Sachversicherungsprämien	270.00	300.00	87.50	
3611.30	Entschädigung Kanton IAZH		1'000.00		
3612.30	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände IAZH	8'980.85	1'000.00		Verschiebung der Angebote
3614.30	Entschädigung an öffentliche Unternehmungen IAZH		500.00		
3637.00	Beiträge an vorl. aufgenommene Ausländer und Asylsuchende	578'391.80	540'000.00	534'726.95	Erhöhung der Aufnahmequote
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		100.00		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50'000.00	50'000.00	40'000.00	
4631.00	Beiträge des Kantons (quartalsweise)	-520'944.77	-525'600.00	-411'223.79	
4637.00	Beiträge/Eingänge von Asylsuchenden (bis 31.12.2020 alle Rückerstattungen, keine Aufteilung)	-12'849.15	-20'000.00	-31'146.30	Weniger Erwerbstätigkeit möglich als geplant
579	Fürsorge, Übriges	195'432.53	276'900.00	225'188.35	
5790	Fürsorge, Übriges	195'432.53	276'900.00	225'188.35	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500.00		1'020.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	276'852.55	269'700.00	255'490.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-20'916.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'920.55	17'400.00	15'340.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'287.20	29'900.00	25'570.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'888.20	3'200.00	3'432.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'862.85	2'900.00	2'587.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'562.60	1'700.00	1'387.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'926.80	1'500.00	3'000.00	
3091.00	Personalwerbung	835.35			
3099.00	Übriger Personalaufwand	348.55	200.00	190.00	
3100.00	Büromaterial	64.73	2'000.00	1'431.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'097.62	500.00	90.06	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'186.50		137.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	821.55			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'389.80			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	14'472.55	8'300.00	5'513.15	Einführung Schnittstelle mit Software Einwohnerkontrolle fiel teurer aus

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
	Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
3130.00 Dienstleistungen Dritter	16'917.28	3'100.00	71'979.94	IT Support-Kosten in Abhängigkeit mit Schnittstelle Einwohnerkontrolle
3130.30 Dienstleistungen Dritter für private Angebote IAZH	30'145.00	1'000.00	11'760.00	Zu tief budgetiert, da Finanzierung durch Kanton während Budgetprozess unklar
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	3'046.30	8'100.00	17'182.65	Kosten auf Kto 3130,00 gebucht
3134.00 Sachversicherungsprämien		100.00		
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	18'174.00	10'000.00		Kosten für Unterkünfte fielen höher aus
3170.00 Reisekosten und Spesen	951.55	1'000.00	186.10	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	3'500.00	1'500.00	1'500.00	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	381.25	400.00	383.55	
3611.30 Entschädigung Kanton IAZH		1'000.00		
3612.30 Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände IAZH		5'000.00	480.00	
3614.30 Entschädigung an öffentliche Unternehmungen IAZH				
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	3'260.00	3'000.00	3'160.00	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	15'991.00	18'400.00	8'054.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'310.00	20'500.00	12'292.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen	-810.00	-1'000.00	-780.00	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-84.45	-1'100.00	-330.00	
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-4'378.45	-4'200.00	-4'483.05	
4631.00 Staatsbeitrag Integrationspauschale IAZH	-178'988.35		-114'470.00	In Abhängigkeit zum Aufwand
4631.30 Staatsbeitrag Integrationspauschale IAZH		-37'200.00		siehe Position 4631.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-89'000.00	-90'000.00	-76'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'372'580.43	1'401'800.00	1'322'562.26	
61	Strassenverkehr	909'899.63	969'600.00	872'859.91	
615	Gemeindestrassen	909'092.28	969'600.00	871'955.31	
6150	Gemeindestrassen	909'092.28	969'600.00	871'955.31	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'440.00	1'400.00	2'550.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	749'596.10	752'300.00	671'635.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Pikett	28'646.40	23'300.00	23'822.05	Siehe 7101.3010.01
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'947.10		-7'027.80	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	19'638.25	30'000.00	34'986.95	Weniger geleistete Stunden
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'204.60	51'500.00	44'873.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	66'229.05	67'900.00	56'356.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20'870.95	22'200.00	18'168.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'333.50	8'700.00	7'563.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'643.85	4'400.00	3'950.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'915.75	5'000.00	4'830.35	
3091.00	Personalwerbung			2'084.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'185.35	1'300.00	1'188.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	29'295.27	28'800.00	28'401.02	
3101.01	Hausnummern und Strassenbezeichnungen	22'198.00	17'100.00	17'557.75	Beschilderung Tempo 30 an Schottikerstrasse
3102.00	Drucksachen, Publikationen	930.68		42.12	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'049.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	57'955.75	52'600.00	33'047.90	Anschaffung Schneefräse 2000, Anschaffung Erdlochbohrer für Urnenbestattung 2000, Ersatz Motorsäge
3112.00	Anschaffung PSA, Kleider, Wäsche etc.	3'980.40	5'400.00	6'378.92	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'898.40	1'400.00	385.50	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'399.20	11'000.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'403.65	6'400.00	7'663.15	
3120.01	Entwässerung (Flächengebühr)	47'063.00	47'000.00	47'063.00	
3120.02	Strassenbeleuchtung Elektrizität	9'877.70	16'000.00	11'372.46	Einsparungen durch Umrüstung auf LED, Reduktion der Beleuchtungsdauer

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
	Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
3130.00 Dienstleistungen Dritter	29'753.30	27'500.00	40'957.76	
3131.00 Planungen und Projektierungen Strassen (neu)	13'677.90	45'000.00	57'213.58	Vorprojekt Stationsstrasse konnte erst im 2025 bearbeitet werden durch den Planer
3133.00 Informatik Dienstleistungs- und Nutzungsaufwand			104.45	
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'937.68	6'300.00	6'303.59	
3137.10 Steuern und Abgaben	10'292.86	10'000.00	9'943.44	
3141.10 Winterdienst	30'049.65	32'500.00	24'135.88	
3141.20 Strassenreinigung	30'240.25	22'800.00	30'581.80	Zu tief budgetiert
3141.21 Wisch- und Grüngutentsorgung	19'280.80	20'000.00	19'155.80	
3141.22 Versäuberung Hunde	6'495.20	9'200.00	6'789.25	
3141.30 Unterhalt Strassenbeleuchtungen	104'157.55	115'000.00	131'148.90	Weniger ausgewechselte Lampen, weniger Umplatzierungen bei Baustellen
3141.40 Belagsarbeiten, Entwässerungen, Reparaturen	277'174.75	220'000.00	288'827.02	Hoher Aufwand für Anpassungen bei privaten Baustellen, Strassenanpassung Am Bach nach Wasserleitungsbruch
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte		1'000.00		
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	48'079.50	29'200.00	43'390.37	Unterhaltsarbeiten Aebi vor Ersatz, Anschaffung Hochdruckpumpe für Lindner, Schäden
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	3'000.00	3'000.00	3'000.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'040.00	2'000.00	1'960.00	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	60.00			
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	268'702.47	287'900.00	249'500.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	900.00	900.00	1'000.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	33'021.27	32'800.00	12'100.00	
3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	11'413.00	18'400.00	3'020.00	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-44'860.38	-16'000.00	-19'349.55	Viele Aufbrüche durch die Swisscom, Glasfasererschliessung Fulau
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-12'610.00	-2'800.00	-18'566.10	Viele Schäden an Strasseninfrastruktur
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-9'480.00	-8'200.00	-8'240.00	
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-837.50	-1'000.00	-790.50	
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-20'200.00	-23'000.00	-25'300.00	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-439'644.77	-437'800.00	-437'856.65	
4900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	-48'830.00	-22'000.00	-41'772.00	In Abhängigkeit zum Materialaufwand, mehr Verrechnungen
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-556'480.00	-556'800.00	-523'244.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
619	Strassen, Übriges	807.35		904.60	
6190	Strassen, Übriges	807.35		904.60	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	750.00		840.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48.20		53.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1.45		1.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7.70		9.05	
62	Öffentlicher Verkehr	462'680.80	432'200.00	449'702.35	
621	öffentliche Verkehrsinfrastruktur	118'933.00	118'400.00	116'650.00	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	118'933.00	118'400.00	116'650.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	118'933.00	118'400.00	116'650.00	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	343'747.80	313'800.00	333'052.35	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	343'747.80	313'800.00	333'052.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'027.80		18'652.35	öV-Planungsarbeiten nicht budgetiert
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	313'720.00	313'800.00	314'400.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	285'740.01	242'800.00	251'356.44	
71	Wasserversorgung	0.00	0.00	0.00	
710	Wasserversorgung	0.00	0.00	0.00	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	0.00	0.00	0.00	
	3010.01 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Pikett		4'500.00	4'211.30	Siehe 6150.3010.01
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			13.20	
	3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			5.50	
	3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			2.20	
	3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1.20	
	3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	601.41	800.00	435.60	
	3099.00 Übriger Personalaufwand		200.00		
	3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'138.02	4'000.00	3'166.12	
	3102.00 Drucksachen, Publikationen	229.64		14.69	
	3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'742.46	8'000.00	5'394.61	
	3112.00 Anschaffung Textilien (Kleider, Wäsche, etc.)	675.11	800.00	356.40	
	3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	840.98	800.00	822.98	
	3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	31'308.80	22'700.00	24'430.50	Höhere Stromkosten
	3120.06 Wassereinkauf	64'714.62	56'000.00	54'365.37	Längerer Ausfall Pumpwerk Schottikon wegen zu hohem Grundwasserstand, Wasserbezug von Winterthur
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	48'576.20	32'200.00	40'960.20	Quellinspektion 6'000, Hydrant Bettlihof 6'000, Malerarbeiten Spitzholz 2'000
	3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	4'500.00	5'000.00	4'500.00	
	3134.00 Sachversicherungsprämien	1'536.43	1'400.00	1'416.84	
	3142.01 Wasserleitungsbrüche	70'764.86	50'000.00	50'693.22	Wasserleitungsbruch Am Bach 30'000
	3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	74'192.16	49'000.00	82'627.95	Wasserleitungsersatz Am Bach 20'000, Hausanschluss Alte St. Gallerstrasse
	3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'269.73	1'000.00	924.57	
	3192.00 Abgeltung von Rechten	64.15		64.15	
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	47'801.00	38'200.00	49'300.00	Zu tief budgetiert
	3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	148'412.97	259'100.00	198'621.99	Ergebnis Wasserversorgung
	3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10'408.00	3'900.00	7'903.00	
	3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	96'490.00	98'200.00	85'227.00	
	3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	18'614.03	10'300.00	6'248.91	Mit tieferem Zinssatz budgetiert

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-591'564.32	-617'500.00	-597'931.05	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-22'373.23			Kostenanteil Industrie, Hausanschlusskosten Alte St.Gallerstrasse
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-18'000.00	-18'292.00	GVZ Abrechnung 2024 wurde nicht abgegrenzt 18'360 (keine Info an Finanzen)
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-17'943.02	-10'600.00	-5'484.45	
72	Abwasserbeseitigung	0.00	0.00	0.00	
720	Abwasserbeseitigung	0.00	0.00	0.00	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	0.00	0.00	0.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'266.82	7'500.00	10'615.61	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	71.09	1'000.00	428.62	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'643.14	1'500.00	1'123.31	
3120.06	Abwasserbeseitigung Stadt Winterthur	13'730.17	11'700.00	13'954.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	64'431.88	28'300.00	59'903.46	Vorprojekt Rietwisen falsch kontiert 3131.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Abwasser (neu)	22'635.01	39'000.00	57'701.85	Vorprojekt St. Gallerstrasse über Abrechnung Kanton, Vorprojekt 3130.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'500.00	5'000.00	4'500.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	109'392.99	98'800.00	40'427.99	Hofwisbach Inlinereinbau
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'738.30		9'014.54	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	22'831.00	12'100.00	18'000.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	18'224.00	18'300.00	18'300.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	64'671.58	135'300.00	114'047.39	Ergebnis Abwasserbeseitigung
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'260.00	700.00	2'189.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	27'760.00	18'000.00	15'159.00	Nach geleisteten Stunden
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	6'782.04	7'100.00	2'036.42	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-366'308.10	-380'000.00	-365'334.45	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-4'629.92	-4'300.00	-2'067.29	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	0.00	0.00	0.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		11'500.00		Nicht benötigt
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Pikett	6'101.10	10'500.00	10'052.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	381.65	700.00	318.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	157.40	400.00	133.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	61.00	100.00	53.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	34.65	100.00	28.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'051.16	17'900.00	24'940.69	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'397.36	14'500.00		
3112.00	Anschaffung Textilien (Kleider, Wäsche, etc.)	720.45	800.00	145.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'001.41	34'500.00	39'361.07	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'860.58	53'600.00	61'764.67	Klärschlammtransport teurer, Elektroarbeiten, defektes WC
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand		600.00	190.02	
3134.00	Sachversicherungsprämien	307.80	300.00	203.66	
3137.10	Steuern und Abgaben (Mikroverunreinigung)	36'324.00	36'200.00	36'198.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'040.99	4'000.00	46'451.91	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	48'127.70	33'000.00	40'751.14	Plattenschieber, diverse zusätzliche Pumpenrevisionen
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'468.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	9'790.00	3'800.00	8'082.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	111'550.00	96'200.00	101'200.00	Nach geleisteten Stunden
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-290'488.54	-274'900.00	-323'640.83	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-48'386.71	-43'800.00	-44'974.63	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'500.00		-1'260.00	
73	Abfallwirtschaft	5'002.76	3'200.00	3'120.82	
730	Abfallwirtschaft	5'002.76	3'200.00	3'120.82	
7300	Abfallwirtschaft allgemein	5'002.76	3'200.00	3'120.82	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'138.21		523.37	
3130.09	Konfiskatentsorgung	4'849.55	4'700.00	4'181.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'985.00	-1'500.00	-1'584.00	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	0.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'090.01	1'000.00	613.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'045.83	2'000.00	2'379.36	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'059.63	30'000.00	27'047.59	Unterflurcontainer Im Melcher über Investition

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'641.06	6'800.00	11'179.95	
3130.01	Kunststoffrecycling	1'454.29	3'000.00	2'769.21	
3130.02	Kehrichtabfuhrkosten	63'913.83	59'000.00	57'370.84	
3130.03	Altpapierentsorgung Vereinssammlungen	6'236.70	24'200.00	7'456.79	Zu hoch budgetiert. Anpassung Entschädigung ab 2025
3130.031	Altpapiersammlung Container Wertstoffsammelplatz	-794.48	-3'000.00	-46.04	
3130.04	Altglasentsorgung	3'388.76	4'100.00	2'806.46	
3130.05	Altmetallentsorgung	1'791.44	-1'800.00	1'585.90	
3130.06	Altölentsorgung	2'152.04	900.00	1'214.31	
3130.07	Grüngutentsorgung	133'811.86	100'000.00	117'003.84	Nasses, sehr wüchsiges Jahr mit viel Grüngut
3130.08	Abbruchmaterial	4'651.01	5'400.00	4'713.66	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'500.00	5'000.00	4'500.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'438.40	1'000.00	672.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	24.06		8.36	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	12'142.00	10'800.00	10'800.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	54'870.03	62'000.00	60'414.22	Preis pro Tonne Abfall fiel von CHF 140 auf CHF 120
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'200.00	700.00	625.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'260.00	19'000.00	10'807.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'174.68	1'400.00	751.89	
4240.01	Kehricht Abfuhrgebühren	-128'073.93	-140'000.00	-122'956.37	Zu hoch budgetiert
4240.02	Kehricht Grundgebühren	-175'956.00	-169'800.00	-171'290.50	
4240.03	Kunststoffrecycling	-2'846.52	-4'200.00	-2'916.40	
4240.04	Entschädigung aus vorgezogenen Entsorgungsgebühren für Altglas	-5'645.73	-7'000.00	-6'222.79	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'965.68	-6'700.00	-5'131.82	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-27'374.37	-3'700.00	-16'053.11	Ergebnis Abfallwirtschaft
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-188.92	-100.00	-103.10	
74	Verbauungen	53'004.05	58'500.00	53'305.10	
741	Gewässerverbauungen	53'004.05	58'500.00	53'305.10	
7410	Gewässerverbauungen	53'004.05	58'500.00	53'305.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'162.00		1'217.60	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	24'067.05	26'000.00	28'214.50	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	11'715.00	11'900.00	11'900.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'210.00	600.00	883.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'850.00	20'000.00	11'090.00	Nach geleisteten Stunden

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
75	Arten- und Landschaftsschutz	37'949.10	35'200.00	37'876.24	
750	Arten- und Landschaftsschutz	37'949.10	35'200.00	37'876.24	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	37'949.10	35'200.00	37'876.24	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'860.00	1'500.00	840.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46.25	100.00	46.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1.45		1.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7.40		7.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	610.75	2'800.00	3'693.55	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'734.05	8'700.00	10'092.24	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	5'329.20	5'000.00	4'397.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen		500.00		
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'880.00	600.00	1'626.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'480.00	16'000.00	20'372.00	Nach geleisteten Stunden
4390.00	Übriger Ertrag (Sponsoring)			-3'200.00	
76	Luftreinhaltung und Klimaschutz	17'770.45		27'799.30	
760	Luftreinhaltung und Klimaschutz	17'770.45		27'799.30	
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	17'770.45		27'799.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'770.45		27'799.30	Erarbeitung Klimastrategie nicht budgetiert
77	Übriger Umweltschutz	152'465.90	138'200.00	120'846.13	
771	Friedhof und Bestattung	134'963.40	125'300.00	100'959.98	
7710	Friedhof und Bestattung	134'963.40	125'300.00	100'959.98	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	250.00	500.00	250.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00	100.00	100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'240.55	18'800.00	17'664.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'485.57	500.00	474.11	
3112.00	Anschaffung Textilien (Kleider, Wäsche, etc.)	204.25	800.00		
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	531.06	700.00	572.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'456.00	4'700.00	3'067.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'837.32	40'300.00	35'443.62	Mehr Todesfälle als Budgetiert
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand				
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	3'967.60	3'000.00	15'806.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		400.00	338.20	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'320.00	3'900.00	5'330.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	83'080.00	103'700.00	73'945.00	Nach geleisteten Stunden
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-27'408.95	-39'500.00	-44'515.70	Weniger Beisetzungen ins Einzelgrab, entsprechend weniger Grabpflegeverträge
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-14'100.00	-12'600.00	-7'515.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
779	Umweltschutz, Übriges	17'502.50	12'900.00	19'886.15	
7790	Umweltschutz, Übriges	17'502.50	12'900.00	19'886.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'732.50	4'600.00	7'573.15	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'030.00	300.00	910.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'740.00	8'000.00	11'403.00	
79	Raumordnung	19'547.75	7'700.00	8'408.85	
790	Raumordnung	19'547.75	7'700.00	8'408.85	
7900	Raumordnung	19'547.75	7'700.00	8'408.85	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	420.00		180.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26.95		11.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0.80		0.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4.30		1.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'099.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'095.70	7'700.00	13'541.20	Areralplanung Rietwisen nicht budgetiert, Gewässerraumfestlegung
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-6'426.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
8	VOLKSWIRTSCHAFT	-156'052.43	-158'400.00	-180'563.87	
81	Landwirtschaft	214'440.62	160'200.00	175'136.58	
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	214'440.62	160'200.00	175'136.58	
8120	<i>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</i>	<i>214'440.62</i>	<i>160'200.00</i>	<i>175'136.58</i>	
	3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000.00	1'700.00	1'000.00	
	3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'216.55	2'300.00	3'020.05	
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	270.75	400.00	258.10	
	3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8.20	100.00	7.85	
	3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	43.20	100.00	43.40	
	3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'130.50	5'000.00	2'296.40	
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	20'136.70	14'600.00	16'274.35	Zusätzliche Spülungen von Drainagen
	3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege	46'012.99	40'000.00	41'092.55	Mehr Unterhalt nötig
	3141.40 Belagsarbeiten, Entwässerungen, Reparaturen	80'357.90	67'000.00	48'279.25	Leitungsbau aufwändiger als geplant
	3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	18'152.83	16'500.00	24'982.63	
	3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'460.00	500.00	2'801.00	
	3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	39'450.00	12'000.00	35'081.00	Nach geleisteten Stunden
	4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-688.00			
	4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-111.00			
82	Forstwirtschaft	17'685.60	20'500.00	28'661.90	
820	Forstwirtschaft	17'685.60	20'500.00	28'661.90	
8201	<i>Bewirtschaftung Gemeindewald</i>	<i>1'678.45</i>	<i>200.00</i>	<i>7'578.55</i>	
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	15'607.35	2'000.00	9'030.70	Mehr Holzschläge, daher mehr Holzereiaufwand
	3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	260.00	200.00	862.00	
	3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'960.00	4'000.00	10'810.00	
	4250.00 Verkäufe	-17'148.90	-6'000.00	-13'124.15	Drei Holzschläge, daher mehr Holzverkauf
8205	<i>Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen</i>	<i>16'007.15</i>	<i>20'300.00</i>	<i>21'083.35</i>	
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	15'746.15	20'000.00	20'783.35	
	3300.50 Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	261.00	300.00	300.00	
83	Jagd und Fischerei	-371.20		-299.20	
830	Jagd und Fischerei	-371.20		-299.20	
8300	<i>Jagd und Fischerei</i>	<i>-371.20</i>		<i>-299.20</i>	
	3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	546.40	600.00	546.40	
	3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	400.00	600.00	472.00	
	4601.10 Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen	-1'317.60	-1'200.00	-1'317.60	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	14'088.75	15'100.00	13'871.25	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	14'088.75	15'100.00	13'871.25	
8500	<i>Industrie, Gewerbe, Handel</i>	<i>14'088.75</i>	<i>15'100.00</i>	<i>13'871.25</i>	
	3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	14'088.75	15'100.00	13'871.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
86	Banken und Versicherungen	-398'823.80	-328'000.00	-375'183.50	
860	Banken und Versicherungen	-398'823.80	-328'000.00	-375'183.50	
8600	Banken und Versicherungen	-398'823.80	-328'000.00	-375'183.50	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen	-398'823.80	-328'000.00	-375'183.50	Ergebnis Zürcher Kantonalbank, zu tiefe Schätzung
87	Brennstoffe und Energie	-3'072.40	-26'200.00	-22'750.90	
871	Elektrizität	-24'499.00	-25'000.00	-24'999.00	
8710	Elektrizität (allgemein)	-24'499.00	-25'000.00	-24'999.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen (Ausgleichsvergütung EKZ)	-24'499.00	-25'000.00	-24'999.00	
879	Energie, Übriges	21'426.60	-1'200.00	2'248.10	
8790	Energie, Übriges (allgemein)	12'173.95	9'800.00	11'052.35	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'020.00	1'000.00	900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47.55		40.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1.80		2.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7.65		7.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.50		1.75	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	324.30		323.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'689.60	10'000.00	10'127.30	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'917.45	-1'200.00	-350.00	
8791	Fernwärmebetrieb	9'252.65	-11'000.00	-8'804.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	120.90	1'500.00	55.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Strom, Wasser, Abfall)	3'424.90	2'800.00	2'778.30	
3120.03	Holzschnitzeinkauf	12'494.95	8'700.00	8'194.40	
3120.04	Holzschnitzel Lagerung, Hacken, Transport	20'725.80	14'300.00	9'131.50	110 m3 mehr Schnitzel verbraucht als im 2023, Abgrenzung auf Konto 3120.03
3130.00	Dienstleistungen Dritter			538.50	
3130.14	Entsorgung Asche Holzschnitzelheizung	691.80	1'400.00	1'033.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	215.00		215.00	
3143.01	Unterhalt Fernwärmeleitungsnetz / Wärmezähler	70.80			
3144.01	Unterhalt Holzschnitzelheizung / Feuerung	9'808.00	2'800.00	6'161.65	Anschaffung Schalldämpfer grosser Ofen 5'000
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	26'322.00	27'900.00	27'900.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500.00	600.00	188.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'680.00	16'000.00	2'361.00	Nach geleisteten Stunden
4240.06	Wärmeabgabe Verkauf	-70'801.50	-87'000.00	-67'362.05	Einahmen zu hoch budgetiert

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
9	FINANZEN UND STEUERN	-7'266'807.31	-8'092'400.00	-7'874'722.36	
91	Steuern	-7'267'024.53	-5'437'000.00	-6'964'539.53	
910	Steuern	-7'267'024.53	-5'437'000.00	-6'964'539.53	
9100	<i>Allgemeine Gemeindesteuern</i>	<i>-5'029'515.93</i>	<i>-4'699'300.00</i>	<i>-4'870'620.33</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	15'912.36	10'900.00	12'594.16	zu tief budgetiert
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-3'492'861.35	-3'523'500.00	-3'261'138.55	
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-680'034.90	-365'500.00	-590'975.13	
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-3'150.18	-2'100.00	-5'054.54	
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-25'000.05	-53'700.00	-23'265.95	Abhängig vom Kanton
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	425'828.15	208'400.00	152'174.65	Abhängig vom Kanton
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	7'242.95	4'000.00	5'290.35	
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-502'972.00	-442'800.00	-470'824.70	
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-165'733.20	-128'500.00	-240'046.82	
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	-185.47	-1'900.00	-662.65	
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-8'635.60	-19'900.00	-4'537.35	Abhängig vom Kanton
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	66'756.00	56'200.00	20'034.05	Abhängig vom Kanton
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-122'018.69	-105'600.00	-146'756.58	
4008.00	Personalsteuern	-75'403.25	-71'600.00	-72'763.02	
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-285'793.00	-150'900.00	-184'351.50	
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-158'627.50	-60'500.00	-67'648.35	Abhängig vom Kanton
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		-600.00		
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-16'962.85	-24'300.00	-4'207.25	Abhängig vom Kanton
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	39'045.70	16'200.00	44'824.80	Abhängig vom Kanton
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-37'491.50	-32'800.00	-36'245.50	
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	-9'271.50	-9'000.00	2'325.00	
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	-2'538.95	-3'500.00	-908.70	
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	2'378.90	1'700.00	1'523.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
9101	Sondersteuern	-2'237'508.60	-737'700.00	-2'093'919.20	
	3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	360.00	400.00		
	3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	8'175.00	8'400.00	8'310.00	
	4022.00 Grundstückgewinnsteuern	-2'199'153.60	-700'000.00	-2'055'609.20	Wider erwarten mehr Handänderungen
	4033.00 Hundesteuern	-46'890.00	-46'500.00	-46'620.00	
93	Finanz- und Lastenausgleich	-2'591'704.00	-2'591'700.00	-2'449'550.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	-2'591'704.00	-2'591'700.00	-2'449'550.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	-2'591'704.00	-2'591'700.00	-2'449'550.00	
	3632.00 Finanzausgleichsanteil der Schulgemeinden	3'628'386.00	3'628'400.00	3'331'387.00	
	4621.50 Ressourcenausgleichsbeiträge	-6'220'090.00	-6'220'100.00	-5'780'937.00	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	-174'282.16	-138'300.00	-184'346.98	
961	Zinsen	-59'304.62	-26'900.00	-33'012.36	
9610	Zinsen	-59'304.62	-26'900.00	-33'012.36	
	3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	1'180.38	500.00	739.74	
	3400.00 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten (Sachgr. 200)		100.00		
	3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten (Sachgr. 201/206)		5'000.00		
	3409.00 Übrige Passivzinsen		100.00		
	3499.10 Vergütungszinsen auf Steuern	10'998.36	6'400.00	8'976.12	
	3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	31'883.42	20'600.00	10'483.62	Mit tieferem Zinssatz budgetiert
	4400.00 Zinsen flüssige Mittel	-13'067.50		-9'808.86	Goodie, nicht budgetiert
	4401.00 Zinsen Kontokorrent Schule und übrige Forderungen	-12'220.56	-12'500.00	-13'182.60	
	4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen	-17'448.96	-6'400.00	-9'069.03	Mehr als erwartet, infolge höherem Steuerertrag der Vorjahre
	4402.00 Zinsen Finanzanlagen	-1'475.65	-1'200.00	-1'732.40	
	4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-59'154.11	-39'500.00	-19'418.95	Mit tieferem Zinssatz budgetiert
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	-82'045.61	-111'400.00	-151'290.82	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	-82'045.61	-111'400.00	-92'866.82	
	3430.00 Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	1'072.90			
	3439.10 Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	702.25	1'000.00	1'206.50	
	3439.30 Sachversicherungsprämien FV	29.63		28.20	
	3439.40 Dienstleistungen Dritter FV	2'581.40	500.00		
	3900.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	270.00	200.00	278.00	
	3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'070.00	4'000.00	3'445.00	
	3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	31'583.36	20'700.00	10'381.73	Mit tieferem Zinssatz budgetiert
	4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-121'355.15	-137'800.00	-108'206.25	Baurechtszins zu hoch budgetiert

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Betrag	Betrag	Betrag	Bemerkungen
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens			-58'424.00	
	3441.00 Wertberichtigungen Grundstücke FV			80'457.00	
	4443.00 Marktwertanpassungen Grundstücke FV			-138'881.00	
969	Finanzvermögen, Übriges	-32'931.93		-43.80	
9690	Finanzvermögen, Übriges	-32'931.93		-43.80	
	3420.00 Kapitalbeschaffung und -verwaltung	16.20		16.20	
	3499.00 Übriger Finanzaufwand (Gebühren Bank und Post)	7'325.62			Sämtlicher Aufwand Geldverkehr, gemäss GAZ Verkauf bzw. Anzahlung für Kommunalfahrzeug mit altem Fahrzeug
	4411.60 Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV	-40'213.75			
	4440.00 Wertberichtigungen Wertschriften FV	-60.00		-60.00	
97	Rückverteilungen	-1'415.45	-1'500.00	-1'233.55	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-1'415.45	-1'500.00	-1'233.55	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-1'415.45	-1'500.00	-1'233.55	
	4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe	-1'415.45	-1'500.00	-1'233.55	
99	Nicht aufgeteilte Posten	2'767'618.83	76'100.00	1'724'947.70	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0.00	0.00	0.00	
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	0.00	0.00	0.00	
	3502.00 Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	17'433.41	11'000.00	118'887.53	
	3637.00 Beiträge an private Haushalte	17'332.95	26'900.00	29'189.61	
	3980.00 Interne Übertragungen	5'000.00	5'000.00	5'000.00	
	4390.00 Übriger Ertrag	-8'311.85	-5'400.00	-116'058.75	
	4502.00 Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-22'332.95	-31'900.00	-34'189.61	
	4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-9'121.56	-5'600.00	-2'828.78	
999	Abschluss	2'767'618.83	76'100.00	1'724'947.70	
9999	Abschluss	2'767'618.83	76'100.00	1'724'947.70	
	9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	2'767'618.83	76'100.00	1'724'947.70	

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung

Investition		Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	Bemerkungen
INV00155	Ausbau Büro Leiter Tiefbau	79'578.04	0.00	-79'578.04	GR-Entscheid 5. Dezember 2023, Leiter Tiefbau braucht eigenes Büro

3

Kultur, Sport und Freizeit

Investition		Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	Bemerkungen
INV00128	Bibliothek Hofwis	8'911.00	0.00	-8'911.00	Nachbesserungen nach Umzug

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Investition		Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	Bemerkungen
INV00129	Fahrzeugbeschaffung 2023	158'278.40	0.00	-158'278.40	Lieferverzögerung Fahrzeug, Schlusszahlung bei Abgabe Fahrzeug

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung

Investition		Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	Bemerkungen
INV00103	Ausbau ARA, Anschluss Winterthur	79'508.66	0.00	-79'508.66	Budgetiert auf anderen Investitionen

8

Umweltschutz und Raumordnung

Investition		Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	Bemerkungen
INV00163	Sanierung Flurstrassen Unwetter 2024	79'508.66	0.00	-79'508.66	Unvorhersehbare Ausgaben
INV00184	Holzsplitzelheizung	-36'122.60	0.00	36'122.60	Abschreibung noch offene Rechnung

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	155'810.99	25'200.00	80'000.00	25'200.00	171'729.19	25'200.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	167'662.04	0.00	160'000.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	8'911.00	0.00	0.00	0.00	217'651.92	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'007'822.42	99'860.55	530'000.00	0.00	139'578.10	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'355'428.43	367'917.25	1'490'000.00	1'340'000.00	284'569.27	126'957.54
8	Volkswirtschaft	1'308.35	0.00	0.00	0.00	0.00	46'170.00
Total Ausgaben / Einnahmen		2'696'943.23	492'977.80	2'260'000.00	1'365'200.00	813'528.48	198'327.54
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			2'203'965.43		894'800.00		615'200.94
Total		2'696'943.23	2'696'943.23	2'260'000.00	2'260'000.00	813'528.48	813'528.48

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	155'810.99	25'200.00	80'000.00	25'200.00	171'729.19	25'200.00
02	Allgemeine Dienste	155'810.99	25'200.00	80'000.00	25'200.00	171'729.19	25'200.00
021	Finanz- und Steuerverwaltung		25'200.00		25'200.00		25'200.00
0210	Finanz- und Steuerverwaltung		25'200.00		25'200.00		25'200.00
INV00085	Darlehen Gemeinnützige Stiftung Eulachtal		20'200.00		20'200.00		20'200.00
6440.00	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen		20'200.00		20'200.00		20'200.00
INV00086	Darlehen Fussballclub Räterschen		5'000.00		5'000.00		5'000.00
6450.00	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen		5'000.00		5'000.00		5'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	155'810.99		80'000.00		171'729.19	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	155'810.99		80'000.00		171'729.19	
INV00127	Umbau Atemschutzraum Feuerwehr					170'696.64	
5040.99	Hochbauten					170'696.64	
INV00139	Beleuchtung MZH Im Ebnet	73'625.55		80'000.00			
5040.99	Hochbauten	73'625.55		80'000.00			
INV00155	Umnutzung Kadaversammelstelle, Ausbau auf Büro Leiter Tiefbau	79'578.04				1'032.55	
5040.99	Hochbauten	79'578.04				1'032.55	
INV00165	Neugestaltung Werkareal alte ARA	2'607.40					
5040.99	Hochbauten	2'607.40					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	167'662.04		160'000.00			
15	Feuerwehr	167'662.04		160'000.00			
150	Feuerwehr	167'662.04		160'000.00			
1500	Feuerwehr	167'662.04		160'000.00			
INV00140	Feuerwehr, Anschaffung Fahrzeuge 2024 (Anteil Elsau)	167'662.04		160'000.00			
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	167'662.04		160'000.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	8'911.00				217'651.92	
32	Kultur, übrige	8'911.00				110'013.97	
321	Bibliotheken	8'911.00				110'013.97	
3210	Bibliotheken	8'911.00				110'013.97	
INV00128	Bibliothek Hofwis, Beleuchtung und Möblierung	8'911.00				110'013.97	
5060.00	Mobilien	8'911.00				110'013.97	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
34	Sport und Freizeit					107'637.95	
341	Sport					107'637.95	
3411	Schwimmbad					107'637.95	
INV00138	Küche Badikiosk Neubau					107'637.95	
5060.99	Mobilien					107'637.95	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'007'822.42	99'860.55	530'000.00		139'578.10	
61	Strassenverkehr	1'007'822.42	99'860.55	530'000.00		139'578.10	
615	Gemeindestrassen	1'007'822.42	99'860.55	530'000.00		139'578.10	
6150	Gemeindestrassen	1'007'822.42	99'860.55	530'000.00		139'578.10	
INV00129	Fahrzeugbeschaffung 2023 (gem. Strategie)	158'278.40				108'651.55	
5060.00	Mobilien	158'278.40				108'651.55	
INV00141	Treppensanierung Im Aperg	91'895.15		80'000.00			
5010.99	Tiefbauten	91'895.15		80'000.00			
INV00142	Chännerwisstrasse - Im Melcher (Strasse)	578'947.90		390'000.00		18'002.55	
5010.99	Tiefbauten	578'947.90		390'000.00		18'002.55	
INV00145	Fulauerstrasse (Elsau-Fulau)						
5010.99	Tiefbauten						
INV00146	Brücke Oberschottikon - Unterschnasbergstrasse						
5010.99	Tiefbauten						
INV00147	Fahrzeugbeschaffung VW Bus (Personen- und Materialtransporter)	58'219.45		60'000.00			
5060.00	Mobilien	58'219.45		60'000.00			
INV00156	Spitzholzweg, Verbreiterung Strasse	120'481.52	84'429.30			12'924.00	
5010.99	Tiefbauten	120'481.52				12'924.00	
6350.00	Investitionsbeiträge von Privaten Unternehmungen		84'429.30				
INV00159	Entwidmen von Anlagen aus VV (ins FV)		15'431.25				
6060.00	Übertragung von Mobilien ins FV		15'431.25				
INV00164	Fahrzeugbeschaffung 2024 (Citroen e-Jumpy)						
5060.00	Mobilien						

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'355'428.43	367'917.25	1'490'000.00	1'340'000.00	284'569.27	126'957.54
71	Wasserversorgung	458'545.97	223'638.50	440'000.00	760'000.00	115'859.22	84'252.60
710	Wasserversorgung	458'545.97	223'638.50	440'000.00	760'000.00	115'859.22	84'252.60
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	458'545.97	223'638.50	440'000.00	760'000.00	115'859.22	84'252.60
INV00075	Reservoir Rodler (Neubau)					99'502.16	
5030.05	Reservoir Rodler					99'502.16	
INV00130	Wasseranschlussgebühren 2023						84'252.60
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten						84'252.60
INV00143	Chännerwisstrasse - Im Melcher (Wasser)	380'320.02		360'000.00		16'357.06	
5030.99	Tiefbauten	380'320.02		360'000.00		16'357.06	
INV00148	Erneuerung Leitsystem Wasser	44'974.01		80'000.00			
5030.99	Tiefbauten	44'974.01		80'000.00			
INV00149	Wasseranschlussgebühren 2024		223'638.50		760'000.00		
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		223'638.50		760'000.00		
INV00177	Riethöfe Ringschluss Wasser S	2'384.41					
5030.99	Tiefbauten	2'384.41					
INV00178	Rümikerstrasse Stadtgrenze bis Heidenbüel (Wasser)	30'867.53					
5030.99	Tiefbauten	30'867.53					
72	Abwasserbeseitigung	854'852.03	144'278.75	1'050'000.00	580'000.00	168'710.05	42'704.94
720	Abwasserbeseitigung	854'852.03	144'278.75	1'050'000.00	580'000.00	168'710.05	42'704.94
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	765'500.87	144'278.75	1'050'000.00	580'000.00	168'710.05	42'704.94
INV00090	Genereller Entwässerungsplan Elsau (GEP)	34'033.77				25'377.81	
5290.02	GEP (Entwässerungsplan)	34'033.77				25'377.81	
INV00103	Ausbau ARA, Anschluss an Winterthur	79'508.66				58'579.00	
5030.99	Tiefbauten	79'508.66				58'579.00	
INV00131	Abwasseranschlussgebühren 2023						42'704.94
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten						42'704.94
INV00144	Chännerwisstrasse - Im Melcher (Abwasser)	585'119.57		600'000.00		28'375.76	
5030.99	Tiefbauten	585'119.57		600'000.00		28'375.76	
INV00150	Abwasseranschlussgebühren 2024		144'278.75		580'000.00		
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		144'278.75		580'000.00		
INV00151	Rückbau bestehendes Areal (Gebäude und Becken)	7'807.53		50'000.00		25'509.15	
5030.99	Tiefbauten	7'807.53		50'000.00		25'509.15	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INV00152	Neubau zusätzliches Regenbecken ARA-Areal	12'456.30	100'000.00		18'201.66	
	5030.99	Tiefbauten	12'456.30	100'000.00		18'201.66	
	INV00153	Neubau Leitung Abwasser ARA bis Stadtgrenze	31'421.52	250'000.00		12'666.67	
	5030.99	Tiefbauten	31'421.52	250'000.00		12'666.67	
	INV00154	Regenbecken Rietwisen (Rechen, Ex-Schutz, Messtechnik)	1'376.46	50'000.00			
	5030.99	Tiefbauten	1'376.46	50'000.00			
	INV00182	Rietwiesen Meteorwasserkanal (Eulach- Riedstrasse)	13'777.06				
	5030.99	Tiefbauten	13'777.06				
	7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	89'351.16				
	INV00158	Ersatz Blockheizkraftwerk (BHKW) ARA	89'351.16				
	5090.00	übrige Sachanlagen	89'351.16				
73		Abfallwirtschaft	42'030.43				
730		Abfallwirtschaft	42'030.43				
	7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	42'030.43				
	INV00157	Chännerwisstrasse - Im Melcher (Abfall)	42'030.43				
	5030.99	übrige Tiefbauten (Hartplatz)	42'030.43				
8		VOLKSWIRTSCHAFT	1'308.35				46'170.00
81		Landwirtschaft	37'430.95				
812		Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	37'430.95				
	8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	37'430.95				
	INV00163	Sanierung Flurstrassen nach Unwetter 2024	37'430.95				
	5010.99	Tiefbauten	37'430.95				
87		Brennstoffe und Energie	-36'122.60				46'170.00
879		Energie, Übriges	-36'122.60				46'170.00
	8791	Fernwärmebetrieb	-36'122.60				46'170.00
	INV00132	Investitionsbeiträge Energiezukunft Schweiz (Bund) Fernwärmebetrieb					46'170.00
	6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund					46'170.00
	INV00184	Holzschnitzelheizung	-36'122.60				
	5040.02	Heizungsersatz Gemeindehaus, Werkgebäude	-36'122.60				

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	7'228.10	6'790.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	55'645.00	55'645.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	62'873.10	62'435.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		438.10		0.00		0.00
Total	62'873.10	62'873.10	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	62'873.10	62'435.00	0.00	0.00	0.00	0.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	62'873.10	62'435.00				
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	7'228.10	6'790.00				
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	7'228.10	6'790.00				
INV00161	Verkauf Flurweg Brüel		6'790.00				
8000.00	Verkauf von Grundstücken		6'790.00				
INV00162	Kauf Kramerbuck	7'228.10					
7000.00	Investitionen in Grundstücke	7'000.00					
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (liquiditätswirksam)	228.10					
969	Finanzvermögen, Übriges	55'645.00	55'645.00				
9690	Finanzvermögen, Übriges	55'645.00	55'645.00				
INV00160	Übernahme Anlage FV (aus VV)	48'645.00	48'645.00				
7560.00	Übertragung von Mobilien aus VV	15'431.25					
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die ER	33'213.75					
8060.00	Verkauf von Mobilien		48'645.00				
INV00183	Übernahme Anlage FV (VV ohne Buchwert) VW T5 / Citroen Nemo	7'000.00	7'000.00				
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die ER	7'000.00					
8060.00	Verkauf von Mobilien		7'000.00				

Bilanz

Aktiven		31.12.2023	31.12.2024
1	Aktiven	32'173'281.81	36'364'632.96
10	Finanzvermögen (FV)	21'512'320.02	24'194'007.31
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	5'715'071.92	5'887'352.92
1000	Kasse	19'035.15	8'633.40
1000.00	Hauptkasse Schalter	18'103.15	7'466.30
1000.01	Kasse Jugendclub		
1000.02	Kasse Bibliothek	932.00	1'167.10
1001	Post	1'647'278.40	2'277'910.60
1001.00	PostFinance CH38 0900 0000 8400 0597 9	1'647'278.40	2'277'910.60
1001.090	Durchgangskonto EC/Post-Karte V-Pay		
1001.091	Durchgangskonto EC/Post-Karte Badi		
1002	Bank	4'048'758.37	3'600'808.92
1002.00	Zürcher Kantonalbank CH67 0070 0113 2005 9200 5	1'251'376.08	1'137'530.34
1002.01	Raiffeisenbank Aadorf CH44 8080 8002 7288 1136 3	2'647'761.89	1'034'574.68
1002.02	Zürcher Landbank Elsau CH31 0687 7020 0375 0020 7	149'620.40	1'428'703.90
1003	Kurzfristige Geldmarktanlagen (bis 90d)		
1003.00	Kurzfristige Festgeldanlagen		
1004	Debit- und Kreditkarten		
1004.00	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe Gemeinde		
1004.01	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe Badi		
1004.02	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe Bibliothek		
101	Forderungen	9'283'292.30	12'794'975.42
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	1'364'930.19	1'451'977.75
1010.00	Forderungen Sammelkonto	1'353'957.65	2'519'588.17
1010.02	Guthaben aus Betreuungskosten	4'791.60	3'813.65
1010.03	Debitorensammelkonto für Debitoren aus VRSG FD (bis 31.12.2017)		
1010.09	WB Forderungen Sammelkonto		-1'079'609.72
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	6'180.94	8'185.65
1011	Kontokorrente mit Dritten	5'980'836.27	9'240'769.88
1011.00	Kontokorrent mit Schule Elsau-Schlatt	5'941'758.17	9'240'253.75
1011.06	Kontokorrent Personal Kaffeekasse		55.30
1011.10	Kontokorrent Feuerwehr Elsau-Schlatt (ehem. Zweckverband)	39'078.10	460.83
1011.11	Kontokorrent Zweckverband Erwachsenenschutz Winterthur Land		
1011.21	Kontokorrent Friedensrichter		

Bilanz

Aktiven		31.12.2023	31.12.2024
1012	Steuerforderungen	909'336.89	980'650.80
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	746'167.89	727'503.14
1012.10	Forderungen Grundstückgewinnsteuern	163'169.00	248'939.55
1012.20	Forderungen Güter aus Steuerablieferung		4'208.11
1014	Transferforderungen	995'480.45	1'018'205.65
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	995'480.45	1'018'205.65
1015	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	31'199.85	80'670.17
1015.00	Übrige Verrechnungen (Abschluss)		
1015.05	Übergangskonto Soziales (Abschluss)	24'503.70	80'670.17
1015.06	Verrechnungskonto Soziales (Abschluss) 1015.05 verwenden		
1015.07	Übergangskonto Zusatzleistungen (Abschluss)	6'696.15	
1015.11	Abrechnungskonto Steuern frühere Jahre		
1015.41	Debitorenzahlungsausgleichskonto FIS (QRR Eingang)		
1015.411	Zahlungsausgleichskonto für Debitoren aus VRSG FD (bis 31.12.2017)		
1019	Übrige Forderungen	1'508.65	22'701.17
1019.00	Mietzinsdepots Sozialhilfe		
1019.11	Forderung Personalvorsorgeeinrichtung		
1019.12	Guthaben aus Sozial-, Unfall- oder Krankentaggeldversicherung	1'508.65	
1019.20	MWST-Vorsteuerguthaben ER Wasserwerk		
1019.22	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abwasserbeseitigung		
1019.24	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abfallwirtschaft		
1019.28	MWST-Vorsteuerguthaben ER Schwimmbad/Sauna		
1019.30	MWST Verpflichtungskonto (Guthaben)		22'701.17
102	Kurzfristige Finanzanlagen	1'000'000.00	1'100'000.00
1020	Kurzfristige Darlehen		
1020.00	Darlehen Personal		
1020.01	Darlehen - kurzfristiger Anteil		
1023	Festgelder (über 90d bis 1y)	1'000'000.00	1'100'000.00
1023.00	Festgeldanlage	1'000'000.00	1'100'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	183'273.72	181'828.97
1040	Aktive RA Personalaufwand	307.00	
1040.00	Aktive RA Personalaufwand (30)	307.00	
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	24'314.85	127.75
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand (31)	24'314.85	127.75

Bilanz

Aktiven		31.12.2023	31.12.2024
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	151'438.00	143'246.15
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung (36,37,46,47)	151'438.00	143'246.15
1044	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	2'232.50	
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag (34 und 44)	2'232.50	
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	4'981.37	38'455.07
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag (41,42,43)	4'981.37	38'455.07
1046	Aktive RA Investitionsrechnung		
1046.00	Aktive RA Investitionsrechnung		
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	10'647.08	9'316.90
1060	Handelswaren	3'056.08	2'886.90
1060.00	Vorräte Handelswaren (Abfallsäcke)	3'056.08	2'886.90
1061	Vorräte Roh- und Hilfsmaterialien	7'591.00	6'430.00
1061.00	Roh- und Hilfsmaterial (Heizöl, Salz, Holzschnitzel)	7'591.00	6'430.00
107	Finanzanlagen	1'108'920.00	8'980.00
1070	Aktien und Anteilscheine	8'920.00	8'980.00
1070.00	Aktien	8'920.00	8'980.00
1071	Verzinsliche Anlagen	1'100'000.00	
1071.01	Darlehen Verein Waldhütte		
1071.10	Festgelder oder Obligationen (über 1y)	1'100'000.00	
108	Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	4'211'115.00	4'211'553.10
1080	Grundstücke FV	4'165'115.00	4'165'553.10
1080.00	Grundstücke FV	2'017'315.00	2'017'753.10
1080.10	Grundstücke FV mit Baurecht	2'147'800.00	2'147'800.00
1084	Gebäude FV	46'000.00	46'000.00
1084.00	Gebäude FV	46'000.00	46'000.00
1086	Mobilien FV		
1086.00	Mobilien FV		
1089	Übrige Sach- und immaterielle Anlagen FV		
1089.00	Übrige Sach- und immaterielle Anlagen FV		
14	Verwaltungsvermögen (VV)	10'660'961.79	12'170'625.65
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	9'841'265.99	11'237'758.04
1400	Grundstücke VV	69'930.67	69'930.67
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	69'930.67	69'930.67
1400.09	WB Grundstücke allgemeiner Haushalt		

Bilanz

Aktiven		31.12.2023	31.12.2024
1401	Strassen/Verkehrswege	2'920'153.50	3'455'607.77
1401.00	Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	10'955'816.64	11'780'563.61
1401.09	WB Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-8'035'663.14	-8'324'955.84
1402	Allgemeiner Haushalt	453'037.63	441'322.63
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	1'778'687.50	1'778'687.50
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-1'325'649.87	-1'337'364.87
1403	Übrige Tiefbauten	3'563'174.35	4'187'366.36
1403.00	Tiefbauten allg. Haushalt	2'393'322.55	2'343'828.35
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-2'057'349.78	-2'083'835.38
1403.10	Tiefbauten Wasserversorgung	5'759'968.74	5'933'007.32
1403.19	WB Tiefbauten Wasserversorgung	-3'299'763.71	-3'347'564.71
1403.20	Tiefbauten Kanalisation	1'466'966.65	2'039'311.45
1403.29	WB Tiefbauten Kanalisation	-989'927.91	-1'017'226.91
1403.30	Tiefbauten Abfallentsorgung	367'011.81	409'042.24
1403.39	WB Tiefbauten Abfallentsorgung	-77'054.00	-89'196.00
1404	Hochbauten	1'623'545.87	1'649'475.01
1404.00	Allgemeine Hochbauten	5'940'784.44	6'095'020.58
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-4'317'238.57	-4'445'545.57
1404.10	Hochbauten Wasserversorgung	51'199.00	51'199.00
1404.19	WB Hochbauten Wasserversorgung	-51'199.00	-51'199.00
1405	Waldungen	6'403.72	6'142.72
1405.00	Waldungen allgemeiner Haushalt	30'230.00	30'230.00
1405.09	WB Waldungen allgemeiner Haushalt	-23'826.28	-24'087.28
1406	Mobilien VV	280'517.24	537'794.12
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	1'250'913.67	1'439'458.22
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-970'396.43	-901'664.10
1406.10	Mobiliar, Maschinen, Geräte Wasserversorgung		
1406.11	Mobiliar, Maschinen, Geräte Wasserversorgung		
1406.12	Mobiliar, Maschinen, Geräte Abwasserbeseitigung		
1406.19	WB Mobilien Wasserversorgung		
1406.20	Mobiliar, Maschinen, Geräte Abwasserbeseitigung		
1406.29	WB Mobilien Abwasserbeseitigung		
1407	Anlagen im Bau VV	357'288.31	385'348.66
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	140'610.65	2'607.40
1407.10	Anlagen im Bau Wasserversorgung	21'665.42	83'534.31
1407.20	Anlagen im Bau Kanalisation	195'012.24	297'830.49
1407.30	Anlagen im Bau Abfallentsorgung		1'376.46

Bilanz

Aktiven		31.12.2023	31.12.2024
1409	Allgemeiner Haushalt	567'214.70	504'770.10
1409.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	656'565.55	620'442.95
1409.09	WB übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-89'350.85	-115'672.85
142	Immaterielle Anlagen	233'817.07	248'827.84
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	141'101.39	175'135.16
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung		
1427.10	Immaterielle Anlagen in Realisierung Wasserversorgung		
1427.20	Immaterielle Anlagen in Realisierung Kanalisation	141'101.39	175'135.16
1429	Übrige immaterielle Anlagen	92'715.68	73'692.68
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	8'407.85	8'407.85
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-6'811.72	-7'610.72
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Wasserversorgung	37'344.09	37'344.09
1429.19	WB übrige immaterielle Anlagen Wasserversorgung	-37'344.09	-37'344.09
1429.20	Übrige immaterielle Anlagen Kanalisation	149'242.33	149'242.33
1429.29	WB übrige immaterielle Anlagen Kanalisation	-58'122.78	-76'346.78
144	Darlehen	445'200.00	420'000.00
1442	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände		
1442.00	Darlehen Schule Elsau-Schlatt		
1442.01	Darlehen Oberstufenschulgemeinde		
1442.02	Darlehen Primarschule		
1445	Darlehen an private Unternehmungen	403'200.00	383'000.00
1445.00	Darlehen Gemeinnützige Stiftung Eulachtal	403'200.00	383'000.00
1445.01	Darlehen Forstrevier EL-WI-RI-SHT		
1446	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	42'000.00	37'000.00
1446.00	Fussballclub Rätterschen	42'000.00	37'000.00
146	Investitionsbeiträge	140'678.73	264'039.77
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	140'678.73	264'039.77
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	701'643.63	869'305.67
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-560'964.90	-605'265.90
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau		
1469.00	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt		

Bilanz

Passiven		31.12.2023	31.12.2024
2	Passiven	-32'173'281.81	-36'364'632.96
20	Fremdkapital (FK)	-7'385'865.47	-8'914'376.15
200	Laufende Verbindlichkeiten	-5'760'240.83	-7'382'393.02
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-1'598'801.38	-2'110'217.72
	2000.00 Kreditoren Sammelkonto	-1'598'801.38	-2'110'152.77
	2000.08 Kreditoren Abklärungskonto	0.00	0.00
	2000.10 Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	0.00	0.00
	2000.11 Personalvorsorgeeinrichtungen	0.00	-64.95
	2000.121 Unfallversicherungen	0.00	0.00
	2000.122 Kreditor Krankentaggeldversicherung	0.00	0.00
	2000.13 Kreditor Quellensteuer	0.00	0.00
2001	Kontokorrente mit Dritten	-28'024.71	-9'694.57
	2001.11 Kontokorrent ZSO Eulachtal	-16'922.86	-5'941.77
	2001.20 Kontokorrent Zweckverband Erwachsenenschutz Winterthur Land	-11'101.85	-3'752.80
	2001.21 Kontokorrent Friedensrichter	0.00	0.00
2002	Steuern	-187'484.59	-150'906.08
	2002.00 Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	-167'348.75	-143'103.81
	2002.01 Verpflichtungen aus übrigen Steuern	0.00	0.00
	2002.20 MWST Wasserwerk	0.00	0.00
	2002.22 MWST Abwasserbeseitigung	0.00	0.00
	2002.24 MWST Abfallwirtschaft	0.00	0.00
	2002.28 MWST Schwimmbad/Sauna	0.00	0.00
	2002.30 MWST-Verpflichtungskonto	-20'135.84	-7'802.27
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	-12'365.00	-6'341.00
	2003.00 Erhaltene Anzahlungen von Dritten	-11'455.00	-4'931.00
	2003.01 Friedensrichter - Anzahlungen Verhandlungen	-910.00	-1'410.00

Bilanz

Passiven		31.12.2023	31.12.2024
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	-664'416.75	-287'706.15
2005.00	Übrige Verrechnungen (Abschluss)	0.00	0.00
2005.05	Übergangskonto Soziales (Abschluss)	0.00	0.00
2005.06	Verrechnungskonto Soziales (Abschluss)	0.00	0.00
2005.07	Übergangskonto Zusatzleistung (Abschluss)	0.00	0.00
2005.10	Abrechnungskonto Steuern Rechnungsjahr	0.00	0.00
2005.11	Abrechnungskonto Steuern frühere Jahre	0.00	0.00
2005.12	Ablieferungen Steuern Rechnungsjahr	0.00	0.00
2005.13	Ablieferungen Steuern frühere Jahre	0.00	0.00
2005.20	Abrechnungskonto Quellensteuern I	0.00	0.00
2005.21	Abrechnungskonto Quellensteuern II	0.00	0.00
2005.22	Abrechnungskonto Nachsteuern	0.00	0.00
2005.230	Steuerausscheidungen (Gemeinden)	0.00	0.00
2005.231	Steuerausscheidungen (Pflichtige)	0.00	0.00
2005.24	Abrechnungskonto Pauschale Steueranrechnung	0.00	0.00
2005.30	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung	-19'719.40	-7'540.70
2005.31	Lohnverarbeitung Zahlungsausgleichskonto	0.00	0.00
2005.40	Kreditoren-Zahlungsausgleichskonto FIS	0.00	0.00
2005.41	QRR Durchgangskonto Steuern	0.00	0.00
2005.42	Steuereingang manuell	-630'222.60	-278'418.20
2005.43	QRR Durchgangskonto Verlustscheininkasso	0.00	0.00
2005.50	Übrige Verrechnungen	0.00	0.00
2005.51	Abrechnungskonto Diverses, QRR-Fehlerkonto	-14'474.75	-1'747.25
2006	Depotgelder und Kautionen	-3'269'148.40	-4'817'527.50
2006.00	Schlüsseldepots	0.00	0.00
2006.01	Kto Krt Personal Kaffeekasse	-50.90	0.00
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	-1'707'600.00	-1'516'255.00
2006.30	Baudepots Wasseranschlüsse	-874'740.00	-1'938'620.00
2006.31	Baudepots Abwasseranschlüsse	-636'257.50	-1'262'152.50
2006.40	Depot für Baukontrollen	-50'000.00	-100'000.00
2006.50	Depot Pünten	-500.00	-500.00
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	0.00	0.00
2010.20	Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber ZKB	0.00	0.00

Bilanz

Passiven		31.12.2023	31.12.2024
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	0.00	0.00
2014.40	Kurzfristiger Anteil Darlehen ZKB Nr. 1832-602225.00	0.00	0.00
2019	Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten gegenüber Dritten	0.00	0.00
2019.00	Übrige Verrechnungen	0.00	0.00
2019.01	Durchlaufskonto Kasse	0.00	0.00
2019.05	Übergangskonto Soziales	0.00	0.00
2019.06	Verrechnungskonto Soziales	0.00	0.00
2019.07	Übergangskonto Zusatzleistung	0.00	0.00
2019.99	Übergangskonto Abschluss	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-36'560.97	0.00
2040	Passive RA Personalaufwand	0.00	0.00
2040.00	Passive RA Personalaufwand (30)	0.00	0.00
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-438.37	0.00
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand (31)	-438.37	0.00
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	0.00	0.00
2043.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag (36,37,46,47)	0.00	0.00
2044	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	0.00	0.00
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag (34,44)	0.00	0.00
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	0.00	0.00
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag (41,42,43)	0.00	0.00
2046	Passive RA Investitionsrechnung	-36'122.60	0.00
2046.00	Passive RA Investitionsrechnung (5,6,7,8)	-36'122.60	0.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	-262'801.00	-210'620.00
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-86'110.00	-50'344.00
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-86'110.00	-50'344.00
2058	Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
2058.00	Kurzfristige Rückstellungen für Sachanlagen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-176'691.00	-160'276.00
2059.00	Übrige kurzfristige Rückstellungen	-176'691.00	-160'276.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	0.00	0.00
2064.00	Darlehen ZKB Nr. 1832-602225.00	0.00	0.00

Bilanz

Passiven		31.12.2023	31.12.2024
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-1'326'262.67	-1'321'363.13
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	-110'055.20	-110'055.20
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-110'055.20	-110'055.20
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	-1'216'207.47	-1'211'307.93
2092.00	Johann Jakob Furrer-Fonds	-82'344.96	-78'444.25
2092.01	Jakob Rudolf Wüst-Fonds	-1'133'862.51	-1'132'863.68
29	Eigenkapital (EK)	-24'787'416.34	-27'450'256.81
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-3'034'914.12	-2'930'135.76
2900	Spezialfinanzierungen im EK	-3'034'914.12	-2'930'135.76
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	-2'392'402.43	-2'540'815.40
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-617'322.93	-391'505.97
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	-25'188.76	2'185.61
294	Finanzpolitische Reserve	-6'720'000.00	-6'720'000.00
2940	Finanzpolitische Reserve	-6'720'000.00	-6'720'000.00
2940.00	Finanzpolitische Reserve	-6'720'000.00	-6'720'000.00
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
2960	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
2960.00	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-15'032'502.22	-17'800'121.05
2990	Jahresergebnis	-1'724'947.70	-2'767'618.83
2990.00	Jahresergebnis	-1'724'947.70	-2'767'618.83
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-13'307'554.52	-15'032'502.22
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-13'307'554.52	-15'032'502.22