



Politische Gemeinde Hausen am Albis

Einladung zur Gemeindeversammlung

Die Stimmberechtigten der Gemeinde Hausen am Albis werden auf

**Mittwoch, 11. Juni 2025 um 19.30 Uhr,
in den Gemeindesaal im Schulhaus Weid, Hausen am Albis,**

zur Behandlung der folgenden Anträge des Gemeinderates eingeladen:

1. Genehmigung der Jahresrechnung 2024
2. Sanierung Wigarteweg, Kreditgenehmigung
3. Beleuchtungskonzept, Kreditgenehmigung
4. Kreditabrechnung Neubau Schule, Genehmigung
5. Kreditabrechnung Fensterersatz Mehrzweckgebäude, Genehmigung
6. Ausgliederung der Schulsozialarbeit ans AJB, Genehmigung
7. Informationen des Gemeinderats (keine Beschlussfassung)

Der Beleuchtende Bericht inklusive Anträge liegt den Stimmberechtigten mit den dazugehörigen Akten im Gemeindehaus Hausen am Albis, Zugerstrasse 10, Einwohnerkontrolle (1. Obergeschoss, links), ab Montag, 19. Mai 2025, zur Einsicht auf.

Sämtliche Dokumente können ebenfalls ab diesem Zeitpunkt auf der Webseite www.hausen.ch abgerufen werden.

Die Stimmberechtigten können den Beleuchtenden Bericht zudem bestellen, indem sie sich für den Versand bei der Gemeindekanzlei, Tel. 044 764 80 28, oder E-Mail: stefanie.moser@haus.ch einmalig anmelden.

Hausen am Albis, im Mai 2025

Der Gemeinderat

Inhaltsverzeichnis

Anträge		Seite
1	Genehmigung der Jahresrechnung 2024	3
2	Sanierung Wigarteweg, Kreditgenehmigung	5
3	Beleuchtungskonzept, Kreditgenehmigung	8
4	Kreditabrechnung Neubau Schule, Genehmigung	12
5	Kreditabrechnung Fensterersatz Mehrzweckgebäude, Genehmigung	15
6	Ausgliederung der Schulsozialarbeit ans AJB, Genehmigung	17
Anhang		
	Anträge der Rechnungsprüfungskommission	20
	Auszüge aus der Jahresrechnung 2024	27

1. Genehmigung der Jahresrechnung 2024

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung vom 11. Juni 2025

zu beschliessen:

Die Jahresrechnung 2024 der politischen Gemeinde wird genehmigt.

Übersicht

An der Gemeindeversammlung vom 29. November 2023 genehmigte der Souverän das Budget 2024, welches von einem **Ertragsüberschuss** von **Fr. 715'730** ausging.

Die Jahresrechnung 2024 schliesst mit einem **Ertragsüberschuss** von **Fr. 3'447'753.83**, um Fr. 2'732'023.83 besser ab als budgetiert.

Bericht des Gemeinderates

Die Jahresrechnung 2024 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 3'447'753.83 um Fr. 2'732'023.83 besser ab als budgetiert.

Der **Gesamtaufwand beträgt Fr. 25'373'913.23** und fällt somit um Fr. 1'447'758.62 höher aus als budgetiert. Vor allem im Bereich der Sozialen Sicherheit kam es zu verschiedenen Mehraufwendungen. Die Aufwandssteigerung betrifft vor allem die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe sowie die Integrationskosten im Asylbereich. Im Jahr 2024 fand ausserdem die ausserordentliche Rückerstattung von Versorgertaxenbeiträgen statt, welche gemäss einem Gerichtsurteil von den Zürcher Gemeinden in den Jahren 2006 – 2021 zu viel geleistet wurden. Diese Rechnung an den Kanton wurde in einen bestrittenen und unbestrittenen Anteil unterteilt. Der bestrittene Teil in der Höhe von rund Fr. 393'000 wurde erfolgswirksam wertberichtigt, was buchhalterisch zu einem Mehraufwand geführt hat. Im Bereich der Gesundheit erhöhten sich ausserdem die Kosten für Pflegefinanzierungen infolge einer Zunahme von pflegebedürftigen Menschen auch teilweise mit höheren Pflegestufen.

Der **Gesamtertrag beträgt Fr. 28'821'667.06** und weist eine Abweichung zum Budget von plus Fr. 4'179'782.45 auf. Im Bereich der Grundstückgewinnsteuer schloss die Jahresrechnung mit einem Steuerertrag von Fr. 2.53 Mio. also plus Fr. 1.53 Mio. höher als budgetiert ab. Ebenfalls höhere Erträge kann der Bereich der sozialen Sicherheit (+ Fr. 1.75 Mio.) infolge höheren kantonalen Staatsbeiträgen und dem ausserordentlichen Ertrag aus der Rückforderung der Versorgertaxen (+ Fr. 1.3 Mio.) verzeichnen. Die ordentlichen Steuern weisen ebenfalls ein Plus von Fr. 0.38 Mio. aus und der Ressourcenausgleich erhöht sich ebenfalls um Fr. 0.15 Mio.

Die gebührenfinanzierten Bereiche Wasserwerke, Abwasserbeseitigung und Abfallbeseitigung erwirtschafteten alle positive Ergebnisse, was wiederum zu Einlagen in die Spezialfinanzierung führte. Die **Bilanz** weist per 31.12.2024 Aktiven und Passiven von Fr. 77'945'100.57 und ein Eigenkapital von Fr. 63'464'501.15 aus (wobei der Bilanzüberschuss Fr. 53'705'869.61 beträgt). Im Jahr 2024 reduzierte sich die Liquidität der politischen Gemeinde Hausen um circa Fr. 3 Mio., was auf die Finanzierung diverser Projekte wie z.B. Neubau Schulhaus, Ausführungskredit Sporthalle/TS, Anschluss ARA an GVRZ sowie weiterer Tiefbauprojekte zurückzuführen ist. Per Bilanzstichtag verfügt die Gemeinde Hausen am Albis weiterhin über kein verzinsliches Fremdkapital (Bankdarlehen).

Die **Investitionsrechnung** im **Verwaltungsvermögen** präsentiert bei Ausgaben von Fr. 8'868'376.90 (budgetiert Fr. 20'569'000) und Einnahmen von Fr. 1'596'757.88 (budgetiert Fr. 1'048'000) Nettoinvestitionen von Fr. 7'271'619.02 (budgetiert Fr. 19'521'000).

Die Abweichungen im Verwaltungsvermögen im Vergleich zum Budget begründen sich durch eine geringere Investitionstätigkeit als ursprünglich geplant (Verzögerung beim Projekt Neubau Sport/Tagesstrukturen und beim Anschluss an die Abwasserreinigungsanlage Schönau bei Cham sowie weiteren Tiefbauprojekten).

Bei der Investitionsrechnung im **Finanzvermögen** ergeben sich Ausgaben von Fr. 1'979'096.55 (vor allem Kauf Grundstück inkl. Scheune Rotägerten) und Einnahmen von Fr. 0.

Die Einzelheiten der Rechnung 2024 und die Begründungen zu den grösseren Abweichungen zum Budget 2024 können dem Jahresrechnungssatz im Anhang entnommen werden.

Stellungnahme des Gemeinderates

Der Gemeinderat erachtet die vorliegende Jahresrechnung als schlüssig und das Resultat als erfreulich.

Er beantragt der Gemeindeversammlung deshalb deren Abnahme.

2. Sanierung Wigarteweg, Kreditgenehmigung

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung vom 11. Juni 2025

zu beschliessen:

Der Kredit für die Sanierung des Wigartewegs von Fr. 616'700 wird genehmigt.

Übersicht

Vorliegend ist darüber zu entscheiden, ob ein Kredit für die Sanierung Wigarteweg gesprochen werden soll.

Die Sanierung dient dem normgerechten Ausbau des Flurwegs zu einem durchgehenden Fussweg und zur Notzufahrt zwischen dem Restaurant Löwen und der Einfahrt Albisstrasse.

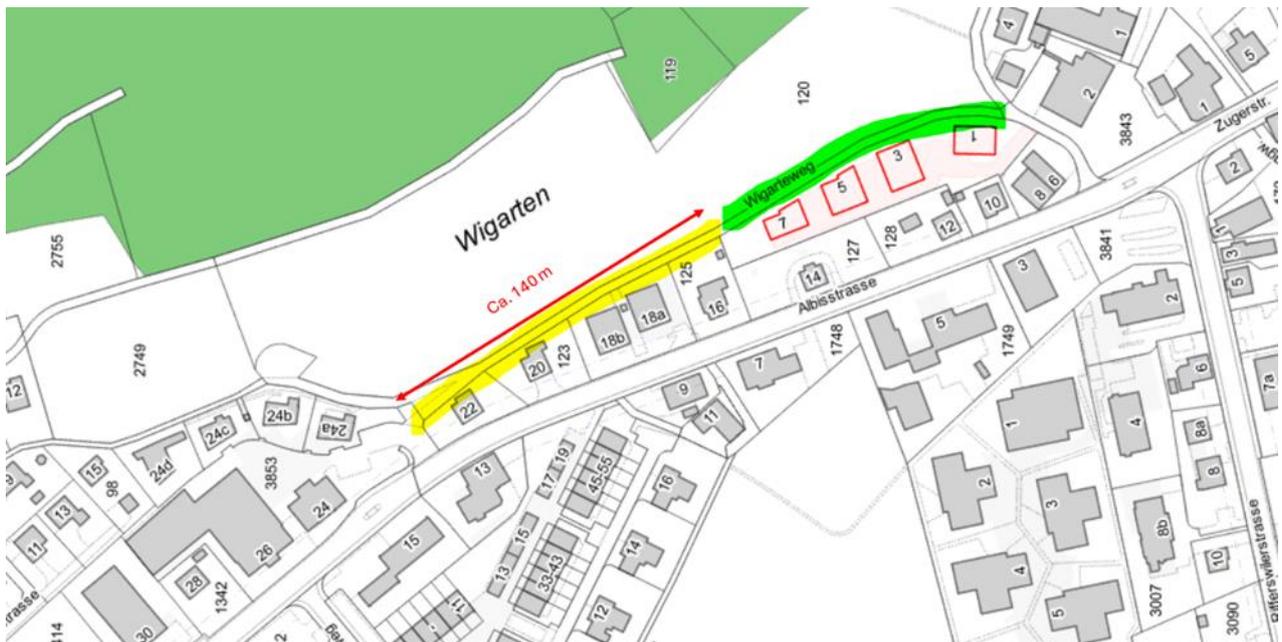
Die Gesamtkosten für das Projekt werden mit Fr. 616'700.00 inkl. MwSt. veranschlagt.

Die Gemeindestrassen liegen im Zuständigkeitsbereich der Tiefbaukommission, weshalb diese um die Kreditgenehmigung ersucht.

Der Gemeinderat hat den Antrag geprüft und empfiehlt diesem zuzustimmen.

Im Zuge der Festsetzung der Verkehrsbaulinie des Kantons Zürichs im Bereich der Albis-/Zuger-/Ebertswiler- und Dorfstrasse im Jahr 2012 sollte ein zweites Trottoir entlang der Albisstrasse zwischen dem Restaurant Löwen und dem Mitteldorfweg entstehen. Dagegen legte die Gemeinde Beschwerde ein und schlug eine alternative Fusswegführung über den Wigarteweg vor. Diese Alternative wurde durch den Kanton gutgeheissen und das Trottoir nicht gebaut. Entsprechend ist die Gemeinde heute in der Pflicht, den Wigarteweg als normgerechten Fussweg auszugestalten.

Der Flurweg Wigarteweg soll als Fussweg und Notzufahrt mit einer normgerechten Breite von 3.50 m und einem Gefälle zum Hang hin ausgebaut werden. Der Abschnitt oberhalb des Bauprojekts MFH Wigarten (grün markiert) wird von dessen Bauherrschaft übernommen, ist bereits bewilligt und soll bis Herbst 2025 realisiert werden.



Ausbau Wigarteweg

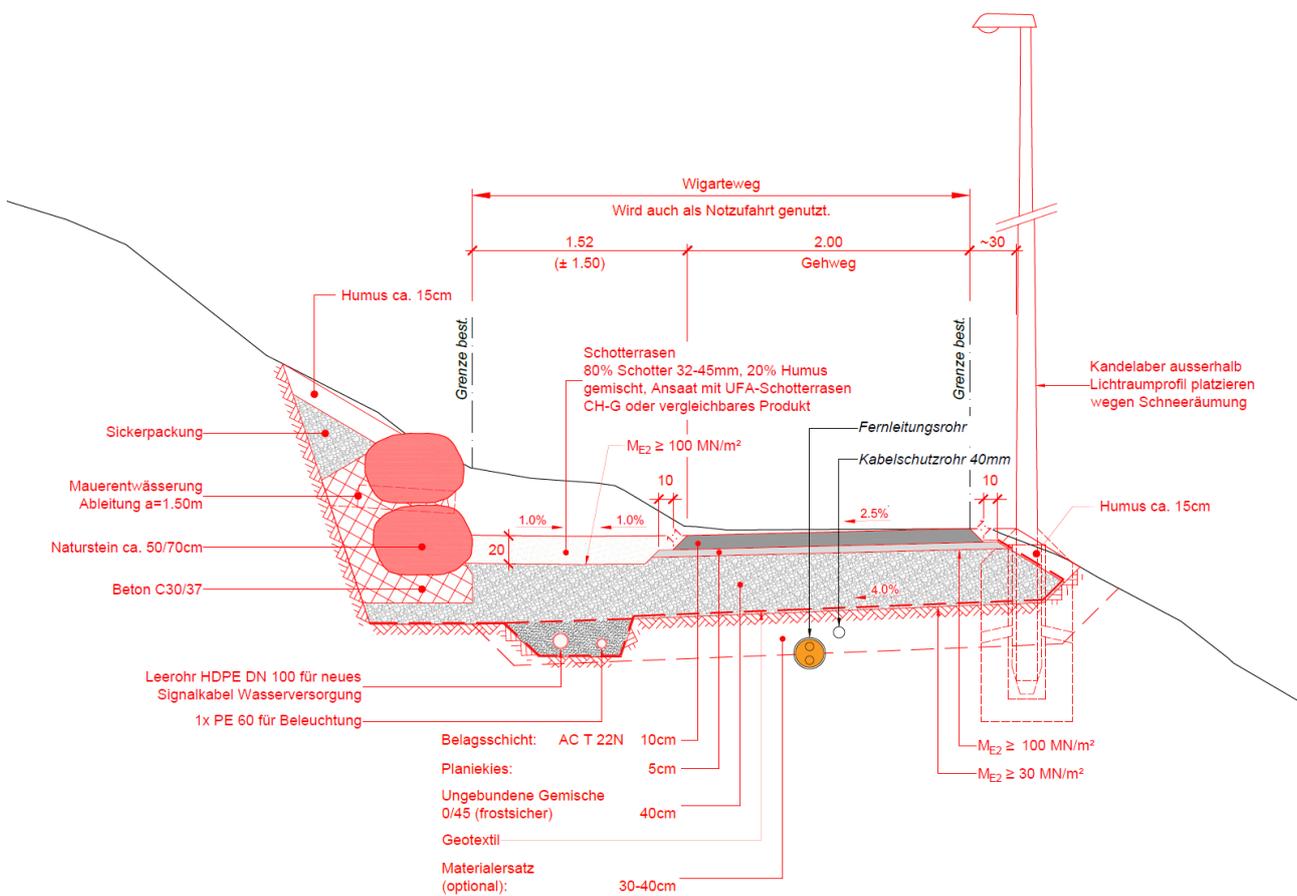
Mit der Überbauung Wigarteweg wurde der Ausbau des Weges wieder aufgenommen. Die Tiefbaukommission hat am 23. Oktober 2023 beschlossen, dass der Ausbau und die Kosten im Bereich der Überbauung von der Bauherrschaft übernommen werden muss. Um Synergien zu nutzen, soll die Gemeinde Hausen am Albis den Ausbau bis zur Kreuzung Albisstrasse/Wigarteweg ebenfalls ausbauen.

Der heutige Eigentümer des Wigartewegs ist die Flurgenossenschaft. Die Gespräche mit der Flurgenossenschaft sind im fortgeschrittenen Stadium, damit die Gemeinde den Wigarteweg übernehmen kann. Eine mündliche Zusage liegt bereits vor. Sobald die schriftliche Übernahme bestätigt wird, werden die Verträge unter Beizug des Notariats ausgestellt.

Die Tiefbaukommission hat die AFRY Schweiz AG beauftragt, das Bauprojekt für den Ausbau des Wigartewegs auszuarbeiten. Die Planung berücksichtigt die geologischen und infrastrukturellen Gegebenheiten und umfasst alle notwendigen baulichen und technischen Massnahmen.

Erwägungen

Die Planung des Ausbaus basiert auf einer detaillierten technischen Analyse der örtlichen Gegebenheiten. Der Wigarteweg wird auf eine Breite von 3.50 Metern ausgebaut, um eine sichere Nutzung als Fussweg und Notzufahrt zu gewährleisten. Da die Verbreiterung des Weges zu einer steileren Böschung führt und die Geologie eine maximale Neigung von etwa 30 Grad erlaubt, wird entlang der gesamten Wegstrecke eine Natursteinmauer vorgesehen, die auf einem Betonfundament gegründet wird. Diese Massnahme verursacht zusätzliche Kosten, die im ursprünglichen Budget für das Jahr 2025 nicht eingeplant waren.



Typisches Normalprofil

Die Entwässerung des Hangs erfolgt über die Böschung und den angrenzenden Schotterterrassen. Auf eine separate Meteorwasserleitung wird verzichtet, da das Wasser gezielt im Untergrund versickert. Die neue LED-Kandelaber-Beleuchtung wird an das kommunale Beleuchtungskonzept angepasst, um eine nachhaltige und energieeffiziente Lösung zu gewährleisten.

Im Zuge des Ausbaus werden zudem neue Werkleitungen für die Strom- und Wasserversorgung verlegt. Dies betrifft insbesondere ein Signalkabel für die Wasserversorgung (HDPE 100 mm) sowie eine Leitung für die Strassenbeleuchtung (PE 60 mm).

Der detaillierte Kostenvoranschlag von AFRY Schweiz AG beläuft sich auf Fr. 616'700.00 inkl. MwSt. Die höheren Kosten im Vergleich zur ursprünglichen Schätzung von Fr. 170'000.00 im Budget 2025 ergibt sich vor allem aus der notwendigen Stützmauer, der geänderten Bauweise und den zusätzlichen technischen Anforderungen.

Terminübersicht

Der Ausbau des Wigarteweges erfolgt in Abstimmung mit dem Fortsetzungsprojekt «Wohnen im Wigarten». Das Projekt der Gemeinde wird in einer Etappe ausgeführt:

Bauprojekt	1. Halbjahr 2025
Auflage/Bewilligung	1. und 2. Halbjahr 2025
Submission	2. Halbjahr 2025
Ausführungsprojekt	2. Halbjahr 2025
Hauptarbeiten	2. Halbjahr 2025

Finanzielles

A) Total Bauhauptarbeiten	Fr.	411'400.00
B) Total Baunebenarbeiten	Fr.	75'000.00
C) Total Dienstleistungen	Fr.	97'300.00
Total Baukosten	Fr.	583'700.00
D) Total Landerwerb, Entschädigungen	Fr.	33'000.00

Total Kostenvoranschlag (+/- 10 %) mit MwSt.	Fr.	616'700.00
---	------------	-------------------

Das von AFRY Schweiz AG eingereichte Projekt ist schlüssig. Die Kostenberechnung weist realistische Zahlen aus. Für den Ausbau des Wigartewegs wurden im Budget 2025 Fr. 170'000.00 vorgeesehen. Die Kosten für die Sanierung Wigarteweg müssen von der Gemeinde Hausen zu 100% selbst getragen werden. Eine Subvention ist für dieses Projekt nicht erhältlich. Die Gesamtausgabe wird linear über die nächsten 40 Jahre abgeschrieben.

Grundlegendokument

Der erwähnte Technische Bericht AFRY Schweiz AG vom 14. März 2025 kann online auf der Homepage www.hausen.ch heruntergeladen oder auf der Gemeindeverwaltung eingesehen werden.

Stellungnahme des Gemeinderates

Der Gemeinderat erachtet die Sanierung Wigarteweg als notwendig und das Projekt als schlüssig.

Er beantragt der Gemeindeversammlung deshalb die Genehmigung dieser Kreditvorlage.

3. Beleuchtungskonzept, Kreditgenehmigung

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung vom 11. Juni 2025

zu beschliessen:

Der Kredit für die Erneuerung der öffentlichen Beleuchtung gemäss Beleuchtungskonzept vom 23. April 2024 von Fr. 450'000 wird genehmigt.

Übersicht

Vorliegend ist darüber zu entscheiden, ob ein Kredit für die Erneuerung der öffentlichen Beleuchtung gemäss Beleuchtungskonzept gesprochen werden soll.

Die Erneuerung ist notwendig, um die öffentliche Beleuchtung den aktuellen Normen anzupassen, um die Energieeffizienz zu steigern und die Lichtemissionen zu reduzieren.

Die Gesamtkosten für die Erneuerung werden mit Fr. 450'000.00 inkl. MwSt. veranschlagt.

Die öffentliche Beleuchtung liegt im Zuständigkeitsbereich der Tiefbaukommission, weshalb diese um die Kreditgenehmigung ersucht.

Der Gemeinderat hat den Antrag geprüft und empfiehlt diesem zuzustimmen.

Erwägungen

Gemäss Leitbild mit den Legislatorschwerpunkten 2022 – 2026 ist die öffentliche Strassenbeleuchtung auf LED umzustellen. Entsprechend plant die Gemeinde Hausen am Albis in den kommenden zwei Jahren (2025/2026) die Öffentliche Beleuchtung zu erneuern. Ein Beleuchtungskonzept bildet dabei die Grundlage für eine einheitliche und zukunftssichere Modernisierung. Die Beleuchtung soll eine angemessene Sichtbarkeit für Verkehrsteilnehmer und Anwohner ermöglichen. Zudem sollen die Attraktivität der Gemeinde hervorgehoben sowie unnötige Lichtemissionen vermieden werden. Grundlage hierfür sind die gültigen Normen und Richtlinien für die Öffentliche Beleuchtung.

Die Öffentliche Beleuchtung in Hausen am Albis umfasst derzeit 308 Leuchtstellen der Gemeinde sowie 143 Leuchtstellen in der Zuständigkeit des Kantons. In der Gemeinde sind aktuell bereits 37 LED-Leuchten (12%) im Einsatz, davon auch drei Nostalgieleuchten mit integrierter Lichtsteuerung und amberfarbenen LED-Modulen. In 145 Leuchten oder 47 % aller Leuchten der Gemeinde (davon 132 Pilzleuchten) sind Fluoreszenzlampen verbaut, welche seit dem Jahr 2023 nicht mehr im Handel erhältlich sind und nur noch kurzzeitig Ersatz zur Verfügung steht.

Die Gemeinde Hausen am Albis wird zurzeit mit verschiedenen Typen und Generationen von Leuchten beleuchtet. Teilweise sind die Masthöhen sowie die Leuchten nicht mehr Stand der Technik und die Anlagen haben ihre Lebensdauer überschritten, weshalb für die nächsten zwei Jahre Massnahmen zur Erneuerung und zum Werterhalt der Öffentlichen Beleuchtung vorgeschlagen werden. In einem ersten Schritt werden die eigentlichen Leuchten ersetzt. Nur wo notwendig werden weitere Anpassungen an Kandelabern, Rohranlagen und Standorten vorgenommen. Dafür wurde ein entsprechender KV-Posten aufgenommen.

Rechtsgrundlage

Gemäss § 6 des Strassengesetzes des Kantons Zürich (StrG) sind die Staatsstrassen vom Staat und die Gemeindestrassen von den politischen Gemeinden zu erstellen oder auszubauen. Zur Strasse gehören auch der bestimmungsgemässe Gebrauch, die technische Sicherung und der Schutz der Umgebung dienenden Bauten und Einrichtungen, insbesondere gemäss § 3 lit. g StrG auch Beleuchtungsanlagen.

Beleuchtungsgrundsätze

Der Gemeinderat hat den Grundsatzentscheid gefällt, die Beleuchtung nachts abzuschalten (Halbnachtschaltung). Davon ausgenommen sind wichtige Kreuzungen sowie sensible Bereiche wie z.B. Bushaltestellen. Die Beleuchtung in Hausen am Albis, mit Ausnahme der Nostalgiebeleuchtung, wird zukünftig mit einer Lichtfarbe 3000 Kelvin, also mit «warmweissem» Licht realisiert. Dies bildet nach heutigem Wissensstand einen guten Kompromiss zwischen Energieeffizienz und Erkennbarkeit auf der einen, und der subjektiven Empfindung von Menschen und möglichst geringen Auswirkungen auf nachtaktive Lebewesen und Nachtlandschaften, auf der anderen Seite. Durch die Halbnachtschaltung leistet die Gemeinde bereits heute einen wichtigen Beitrag zur Reduktion unerwünschten Lichts und somit zur Entlastung von nachtaktiven Tieren, des Nachthimmels sowie der Umwelt generell. Um unerwünschte Lichtemissionen möglichst tief zu behalten, sollen Bereiche ausserorts ohne weitere Beleuchtung auskommen.

Beleuchtung von Strassen und Wegen

Strassen und Wege in Hausen am Albis sollen innerhalb von zwei Jahren sukzessive mit neuen, effizienten LED-Leuchten ausgerüstet werden. Dabei steht nicht nur eine gute, energieeffiziente und wirtschaftliche Beleuchtung im Fokus. In Bereichen mit bestehenden Nostalgieleuchten soll weiterhin eine Leuchte mit entsprechendem Erscheinungsbild zum Einsatz kommen. Hierfür kommt die LED-Generation der bereits heute eingesetzten Leuchte «Baden» zum Einsatz:

Die Masthöhe richtet sich jeweils nach den individuellen, lichttechnischen Anforderungen und wird im Rahmen der Lichtplanung festgelegt. Alle Masten für Nostalgieleuchten werden in silbergrauer Farbe (RAL 7001) ausgeführt, neue Masten für Aufsatzleuchten in der Farbe anthrazit (RAL 7016).

Folgende Leuchtenfamilien sollen in Hausen am Albis weiterhin zum Einsatz kommen:



Leuchtentyp: «Mini-Iridium» für Strassen und Wege



Leuchtentyp: «Baden-LED» auf geschweiftem Ausleger für Bereiche mit nostalgischer Beleuchtung

Bei Leuchten an Hauptstrassen und auf hohen Masten spielt das Erscheinungsbild der Leuchte eine untergeordnete Rolle, da diese kaum mehr wahrgenommen werden. In diesen Bereichen soll jeweils das gleiche Modell wie an den Kantonsstrassen zum Einsatz kommen.

Massnahmen und Energiesparpotenzial

In einem ersten Schritt (2025) wird der Bestand von 132 Pilzleuchten ersetzt, welche eine veraltete Lichttechnik besitzen. In einem zweiten Schritt (2026) werden alle anderen Leuchten ersetzt. Stehen Strassenprojekte kurz vor der Realisierung, wird die Beleuchtung zusammen mit der Strasse angegangen.

An manchen Orten reicht es, den Leuchtenkopf auszuwechseln und moderne LED-Technik einzusetzen. Wo die Masten zu alt sind oder die Masthöhen und Abstände eine angemessene Beleuchtung ausschliessen, ist ein separates Beleuchtungsprojekt im Zusammenhang mit der Erneuerung der Strassen zu einem späteren Zeitpunkt vorgesehen.

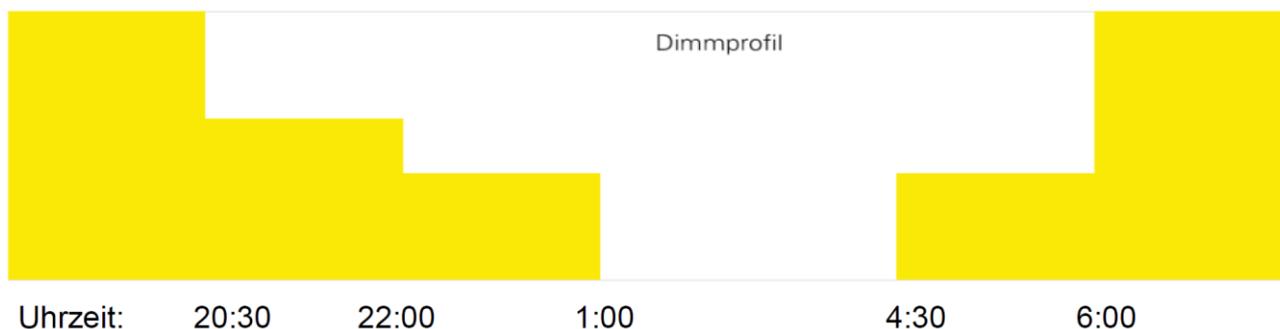
Das Energiesparpotenzial durch den Wechsel auf LED-Leuchten wird als beachtlich eingeschätzt – auch wenn bereits heute energieeffiziente Systeme im Einsatz stehen. Mit der Integration einer intelligenten Lichtsteuerung wird dieser Effekt weiter optimiert. Die Einsparpotenziale in den einzelnen Strassenzügen können jeweils differieren. Dies hängt damit zusammen, dass jede Strecke individuell beurteilt wird und je nach Effizienz und Beleuchtungsstärke der alten Beleuchtung sowie dem Bedarf der neuen Beleuchtung, unterschiedliche Ersparnisse möglich sind.

Steuerungskonzept

Die Beleuchtung der Gemeinde erfolgt im Halbnachtbetrieb. Das heisst, die Beleuchtung schaltet in der Dämmerung – abhängig von der Umgebungshelligkeit – automatisch ein und löscht zu der von der Gemeinde gewünschten Zeit nachts ab. Am Morgen schaltet das Licht zur gewünschten Zeit wieder ein.

Grundlage für die Schaltzeiten der Öffentlichen Beleuchtung ist ein Entscheid des Gemeinderates. Dabei spielen objektive Kriterien wie öffentlicher Verkehr, individuelle Sicherheitsbedürfnis der Bewohnerinnen und Bewohner oder ökologisch besonders schützenswerte Gebiete eine wichtige Rolle. In Hausen am Albis sind die Beleuchtungszeiten gemäss Beschluss des Gemeinderates nachts bis 1:00 Uhr und morgens ab 4:30 Uhr.

In Hausen am Albis wird zukünftig an allen Strassen das Licht in den Nachtstunden gedimmt. Dazu soll das Lichtniveau nachts stufenweise abgesenkt werden. Für die technische Umsetzung wird jede Leuchte mit einem entsprechenden Steuerungsmodul ausgerüstet. Diese werden dann über die zentralen Steuerungseinheiten von EKZ erschlossen und gewartet. Die Dimmung erfolgt im Einklang mit den gültigen Sicherheitsnormen.



Der Einsatz von Beleuchtungslösungen mit Bewegungsmeldern wird in Gebieten ausserhalb des Siedlungsgebietes, entlang von Bächen oder an Fuss- und Velowegen projektbezogen geprüft.

Von der EKZ liegen Offerten für die Erneuerung der öffentlichen Beleuchtung gemäss Beleuchtungskonzept vor:

Umrüstung FL-Leuchten auf LED	Fr. 145'905.15
Umrüstung Heischerstrasse inkl. Baumeisterarbeiten	Fr. 31'202.20
Umrüstung Natrium-Leuchten auf LED	Fr. 185'446.55
Austausch Kandelaber/Rohranlagen/Baumeister/Reserven	Fr. 87'446.10
Total inkl. MwSt.	Fr. 450'000.00

Die von der EKZ eingereichten Offerten sind schlüssig. Im Budget wurde für Erneuerung im Jahr 2024 Fr. 90'000 und für das Jahr 2025 Fr. 600'000 eingestellt. In der Finanzplanung (Investitionsrechnung) sind zudem für das Jahr 2026 Fr. 400'000 vorgesehen. Bei der Finanzplanung wurde noch davon ausgegangen, dass ein Komplettersatz sinnvoll und notwendig sei. Es hat sich jedoch gezeigt, dass aufgrund der verlegten Rohranlagen der Ersatz der Kandelaber nicht mit einem verhältnismässigen Aufwand umsetzbar ist. Die Gesamtausgabe wird linear über die nächsten 10 Jahre abgeschrieben.

Grundlagendokument

Das erwähnte Beleuchtungskonzept vom 23. April 2024 kann online auf der Homepage www.hausen.ch heruntergeladen oder auf der Gemeindeverwaltung eingesehen werden.

Stellungnahme des Gemeinderates

Der Gemeinderat erachtet die Erneuerung der öffentlichen Beleuchtung notwendig und das Projekt als schlüssig.

Er beantragt deshalb der Gemeindeversammlung die Genehmigung dieser Kreditvorlage.

4. Kreditabrechnung Neubau Schule, Genehmigung

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung vom 11. Juni 2025

zu beschliessen:

Die Kreditabrechnung zum Projekt "Neubau Schule" mit Kosten in der Höhe von Fr. 5'774'539.99 wird genehmigt.

Übersicht

Für den Neubau Schule wurde an der Gemeindeversammlung vom 4. Dezember 2019 ein Projektierungskredit sowie an der Urnenabstimmung vom 13. Februar 2022 ein Ausführungskredit inkl. Ökopaket genehmigt. Das neue Schulgebäude wurde im Frühling 2024 abgeschlossen und in Betrieb genommen.

Die Projektierung konnte mit Kosten von Fr. 564'950.41 und damit um 8% tiefer als der Projektierungskredit von Fr. 615'000 abgeschlossen werden.

Die Ausführung konnte mit Kosten von Fr. 5'209'589.58 und damit um 1% tiefer als der Ausführungskredit von Fr. 5'255'000 abgeschlossen werden.

Der Neubau Schule weist somit Gesamtkosten von Fr. 5'774'539.99 auf, welche um 2% tiefer ausgefallen sind als der Gesamtkredit von Fr. 5'870'000.

Ausgangslage

Das neue Schulgebäude wurde im Frühling 2024 abgeschlossen und in Betrieb genommen. Praxisgemäss werden in der Gemeinde Hausen solche Grossprojekte gemäss SIA separiert nach Projektierungs- und Ausführungskredit bewilligt und abgerechnet.

Projektierungskredit:

Die Gemeindeversammlung bewilligte am 4. Dezember 2019 einen Kredit von Fr. 500'000. Da das siegreiche Projekt im Wettbewerb gegenüber der Machbarkeitsstudie einen grösseren Umfang aufwies, bewilligte der Gemeinderat am 30. März 2021 einen Zusatzkredit von Fr. 115'000, was zu einem Projektierungskredit im Gesamtumfang von Fr. 615'000 führte. Die Abrechnung des Projektierungskredites weist einen Aufwand von total Fr. 564'950.41 inkl. MwSt. auf.

Ausführungskredit:

Die Urnenabstimmung bewilligte am 13. Februar 2022 einen Ausführungskredit inkl. Ökopaket von Fr. 5'255'000. Die Bauabrechnung weist einen Aufwand von total Fr. 5'209'589.58 inkl. MwSt. aus.

Abrechnung Projektierungskredit

BKP	Bezeichnung	Kosten inkl. MwSt. in CHF	Kredit inkl. MwSt. +/- 10% CHF	Abweichung in CHF	Abweichung %
2	Vorbereitung Phase 22	11'608.20	19'000.00	-7'391.80	-39%
2	Wettbewerbsverfahren Phase 22	27'291.35	47'000.00	-19'708.65	-42%
2	Preissumme Phase 22	71'082.00	60'000.00	11'082.00	18%
2	Jury Phase 22	9'510.99	31'000.00	-21'489.01	-69%
	Zwischentotal Wettbewerb Phase 22	119'492.54	157'000.00	-37'507.46	-24%

2	Honorare: Architekt, GP-Mandat, Ingenieur, HKL, Verkehrsplaner, Landschaftsarchitekt	406'689.15	273'000.00	133'689.15	49%
2	externe Begleitung Phase 31-33	23'976.72	35'000.00	-11'023.28	-31%
2	Bewilligungen	5'235.35	20'000.00	-14'764.65	-74%
2	Diverses	9'556.65	5'000.00	4'556.65	99%
2	Reserve		10'000.00	-10'000.00	-100%
	Total Projektierungskredit	564'950.41	500'000.00	64'950.41	13%
	Zusatzkredit durch Gemeinderat bewilligt - Mehraufwand Honorare		115'000.00	-115'000.00	-100%
	Total Projektierungskosten INV.104	564'950.41	615'000.00	-50'049.59	-8%

Abrechnung Ausführungskredit

1	Vorbereitungsarbeiten	175'281.20	226'229.00	-50'947.80	-23%
2 + 3	Gebäude + Betriebseinrichtungen	3'945'868.72	3'749'830.00	196'038.86	5%
2.3	Ökopaket PVA/Komfortlüftung	274'981.00	275'000.00	-19.00	0%
4	Umgebung	426'940.90	384'014.00	42'926.90	11%
5	Baunebenkosten	255'365.31	348'870.00	-93'504.69	-27%
9	Ausstattung	103'656.00	86'057.00	17'599.00	20%
ZN	Zwischennutzung SL/SV/Therapie	23'745.05	40'000.00	-16'254.95	-41%
SP	Rückbau Schulcontainer	3'751.40	25'000.00	-21'248.60	-85%
W	Wettbewerbsverfahren Phase 22		120'000.00	-120'000.00	-100%
	Total Baukosten INV.166	5'209'589.58	5'255'000.00	-45'410.42	-1%
	Total Kosten Neubau mit Ökopaket	5'774'539.99	5'870'000.00	-95'460.01	-2%

Die Projektierung schliesst mit Minderkosten von Fr. -50'049.59 um 8% tiefer ab als der Projektierungskredit. Der Bau schliesst mit Minderkosten von Fr. -45'410.42 um 1% tiefer ab als der Ausführungskredit.

Die Gesamtkosten des Neubaus Schule betragen somit Fr. 5'774'539.99, was Minderkosten von total Fr. 95'460.01 beträgt und somit um 2% tiefer liegt als der Gesamtkredit (inkl. Ökopaket) von Fr. 5'870'000.00.

Die Minder-/Mehraufwendungen sind wie folgt begründet:

Projektierungskredit:

- Wettbewerbsverfahren: tiefere Kosten bei Vorbereitung, externe Begleitung und Jurykosten (Synergienutzung gemeinsame Wettbewerbsdurchführung mit dem Sporthallenprojekt)
- Infolge eines gegenüber Machbarkeitsstudie vergrösserten Planungsumfanges sowie durch die Vergabe eines Gesamtplanungs-Mandates (ARGE) erhöhten sich die Honorare, was zur Genehmigung eines Zusatzkredites durch den Gemeinderat führte. In der Bauphase bewährte sich jedoch dieses Generalplaner-Modell, einerseits als Entlastung für die Projektgruppe und andererseits aufgrund der reibungslosen Umsetzung innerhalb des Planerteams
- Die Bewilligungen sind tiefer ausgefallen
- Diverses: zusätzliche Kosten durch eine Schadstoffhebung sowie höhere Sitzungsgelder der Projektgruppe

Ausführungskredit:

- Vorbereitungsarbeiten: Bestandesaufnahmen, Baugrunduntersuchungen, Räumungen, Terrainvorbereitungen sind tiefer ausgefallen, jedoch fielen höhere Kosten bei der Anpassung an Elektroleitungen und Gebäudeautomation an
- Gebäude: tiefere Kosten bei den Baugruben, Sanitäranlagen, Ausbau 1 + 2 teilweise durch Vergabeerfolge oder durch bessere Lösungen beim Bau. Höhere Kosten bei den Baumeisterarbeiten, beim Rohbau 2 (Fenster, Aussentüren, Bedachungsarbeiten, spezielle Dichtungen und Dämmungen), bei den Elektroanlagen und bei den Honoraren
- Umgebung: Nachträge durch Wasseranschluss am Gebäude, Abschluss oberer Pausenplatz durch neue Bundsteine, Ringerder (= Schutz von Menschen vor gefährlich hohen Spannungen) und einen grossen Posten bei der Aushubabfuhr von Inert-Material mit spezieller Entsorgung erhöhten die Kosten
- Baunebenkosten: der Fernwärmeanschluss an die HGW, die Dokumentationen und Präsentationen, sowie die Bauzeitversicherung und die übrigen Baunebenkosten fielen günstiger aus
- Ausstattung: höhere Kosten durch mehr Schulmobiliar, wie Schränke und Regale, ein Bildschirm mit Rollwagen, Klick & Show und zusätzliche Raffrollos für die Fenster im EG der Schulverwaltung
- Zwischennutzung: durch eine temporäre interne Lösung im alten Sekundarschulhaus und der alten Turnhalle, konnten Räume für die Schulverwaltung, Schulleitung und die Heilpädagogen eingerichtet werden, was günstiger ausgeführt werden konnte
- Rückbau Schulcontainer: durch den Verkauf des Schulcontainers an eine andere Gemeinde im Bezirk vielen nur Kosten für den Rückbau der Installationen an

Stellungnahme des Gemeinderates

Der Gemeinderat erachtet die Kreditabrechnung als schlüssig und zufriedenstellend.

Er empfiehlt der Gemeindeversammlung die Genehmigung der Kreditabrechnung.

5. Kreditabrechnung Fensterersatz Mehrzweckgebäude, Genehmigung

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung vom 11. Juni 2025

zu beschliessen:

Die Kreditabrechnung zum Projekt Mehrzweckgebäude, Bifanstrasse 1, Fensterersatz, mit Kosten in der Höhe von Fr. 309'816.35 wird genehmigt.

Übersicht

An der Gemeindeversammlung vom 29. November 2023 genehmigten die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger den Ausführungskredit für den Fensterersatz des Mehrzweckgebäudes Bifang in der Höhe von Fr. 450'000.

Das Projekt wurde im Herbst 2024 erfolgreich realisiert. Die Gesamtkosten belaufen sich auf Fr. 309'816.35, was einer Kreditunterschreitung von Fr. 140'183.65 respektive von 31.15% entspricht.

Ausgangslage

Mit Beschluss vom 29. November 2023 genehmigte die Gemeindeversammlung den Ausführungskredit von Fr. 450'000.00. Die Arbeiten konnten wie geplant im September 2024 aufgenommen werden und wurden im Oktober 2024 erfolgreich abgeschlossen.

Die Bauabrechnung weist einen Aufwand von total Fr. 309'816.35 aus. Die Aufwendungen wurden über das Investitionskonto 0291.5040.00 INV00213 verbucht.

Nr.	Bezeichnung	Kosten inkl. MwSt. in CHF	Kredit inkl. MwSt.	Abweichung in CHF
1a	Fensterersatz	176'608.45	350'000.00	-173'391.55
1b	Dreieckfenster	0	10'000.00	-10'000.00
1c	Spengler	0	10'000.00	-10'000.00
1d	Balkonboden / Balkonanschlüsse	81'391.60	0	81'391.60
	Zwischentotal Fenster	258'000.05	370'000.00	-111'999.95
2.	Rollladen Demontage / Montage / Teilersatz	26'698.30	30'000.00	-3'301.70
3.	Malerarbeiten innen und aussen	9'390.05	20'000.00	-10'609.95
4.	Baureinigung	2'716.00	0	2'716.00
5.	Reparatur Balkongeländer	4'112.65	0	4'112.65
6.	Rollladenkästen Dämmen	2'492.80	0	2'492.80
7.	Elektroarbeiten	2'801.35	0	2'801.35
8.	Ausschreibungen	4'110.50	0	4'110.50
9.	Weiterverrechnung Schlüsselverlust	-505.35	0	-505.35
10.	Reserve	0	30'000.00	-30'000.00
	Total 12.2024	309'816.35	450'000	-140'183.65

Es resultiert eine Kreditunterschreitung von Fr. 140'183.65, respektive von 31.15%.

Die Minder-/Mehraufwendungen sind wie folgt begründet:

- 1a Der Fensterersatz konnte erfreulicherweise an einen kompetenten Unternehmer günstiger vergeben werden. Die Einsparung beträgt Fr. 111'999.95 und somit 30.3%
- 1b Die speziellen Dreieckfenster konnten ebenfalls durch den Fensterbauer ersetzt werden. Die Kosten sind in der Bauabrechnung enthalten.
- 1c Die Spenglerarbeiten für die Balkone sowie die Balkonabschlüsse wurden an eine Spezialfirma vergeben und sind daher separat ausgewiesen. Die Erläuterung dazu folgt im Absatz d).
- 1d Während der Ausführungsplanung wurde festgestellt, dass nicht nur die Balkonfenster-Anschlüsse, sondern auch die ganze Dämmung und Abdichtung der Balkonböden im OG erneuert werden müssen. Dies aufgrund komplex verbauten Umkehrdächer und deren Schwierigkeit, neue Fensteranschlüsse zuverlässig an die bestehende Dämmung und Abdichtung anzuschliessen. Ein weiterer Grund war der eher schlechte Allgemeinzustand der Dämmung. Daher wurden diese Arbeiten, von denen die Kosten der Balkonfensteranschlüsse in der Kostenschätzung des Fensterersatzes eingerechnet waren, extrahiert und an eine Spezialfirma vergeben. Mit dem Gemeinderatsbeschluss 109/2024 wurden diese Arbeiten zum Preis von Fr. 61'408.20 vergeben. Jedoch entstand aufgrund der stark verklebten Abdichtungen ein unerwarteter zeitlicher und finanzieller Mehraufwand. Aufgrund der leicht abweichenden Einbaudetails der neuen Fenster entstanden zusätzliche Mehrkosten durch notwendige Anpassungen der Bodenplatten. Zudem wurden 2 Balkone an der Nord- und Südfassade in der Offerte nicht eingerechnet, was zusammenfassend zu einem Mehraufwand von rund Fr. 20'000 in dieser Arbeitsgattung führte.
- 2 Die Rollläden wurden wie offeriert demontiert und mit einem Teilersatz nach dem Fensterersatz wieder eingebaut. Eine eingerechnete Reserve wurde nicht in Anspruch genommen.
- 3 Da durch den sorgfältigen Fensterersatz nur minimale Ausbrüche aus dem Putz und Fassade entstanden, fallen die Malerkosten deutlich niedriger aus.
- 4 Die Baureinigung wurde sowohl im Gemeinschaftsbereich als auch in den Wohnungen als Entgegenkommen für die Mieterschaft durchgeführt.
- 5 Bei den Wohnungen im EG gibt es Balkongeländer aus Holz. Bei der Ausführung des Fensterersatzes wurden an diesen Geländern morsche und defekte Sprossen festgestellt, welche aus Sicherheitsgründen sofort ersetzt wurden.
- 6 Die im Wohnraum befindliche Rollladenverschalung bei den Balkonfenstern wurden durch den Schreiner zusätzlich gedämmt und sauber montiert.
- 7 Die Rahmenverbreiterungen einiger Balkonfenster sind mit Steckdosen ausgestattet. Diese wurden durch den Elektriker für den Fensterbauer demontiert und wieder montiert.
- 8 Die öffentliche Ausschreibung wurde aufgrund der Komplexität extern in Auftrag gegeben.

Stellungnahme des Gemeinderates

Der Gemeinderat erachtet die Kreditabrechnung als schlüssig und als zufriedenstellend.

Er beantragt der Gemeindeversammlung die Genehmigung der Kreditabrechnung.

6. Ausgliederung der Schulsozialarbeit ans AJB, Genehmigung

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung vom 11. Juni 2025

zu beschliessen:

Die Ausgliederung der Schulsozialarbeit (SSA) im Umfang eines 60 % Stellenpensums ans Amt für Jugend und Berufsberatung (AJB) mit wiederkehrenden Kosten von Fr. 104'400 wird genehmigt.

Übersicht

Aufgrund einer Kündigung der Schulsozialarbeiterin der Primarschule Hausen musste die Stelle neu besetzt werden. Die Primarschulpflege entschied sich, die Schulsozialarbeit (SSA) neu beim Amt für Jugend und Berufsberatung (AJB) inklusive Leitung und Administration anzugliedern.

Zwischenzeitlich zeigt sich, dass diese Lösung längerfristig beibehalten werden soll und somit rechtstechnisch als «Ausgliederung» zu qualifizieren ist. Eine Ausgliederung benötigt gemäss Gemeindegesetz die Zustimmung der Gemeindeversammlung.

Die fachliche zuständige Primarschulpflege und der Gemeinderat empfehlen der Gemeindeversammlung, diesem Antrag zuzustimmen.

Ausgangslage

Aufgrund der Kündigung der Schulsozialarbeiterin der Primarschule Hausen am Albis per Ende 2023 musste eine Nachfolgelösung gefunden werden. Es zeigte sich rasch, dass die Stellenneubesetzung im bisherigen Rahmen (60%) schwierig würde, weshalb sich die Primarschulpflege entschied, diese Stelle wie die meisten umliegenden Gemeinden durch eine vom kantonalen Amt für Jugend und Berufsberatung (AJB) angestellte Person zu besetzen. Das AJB übernimmt dabei auch die fachliche, personelle und administrative Leitung dieser Stelle und entlastet dadurch die Primarschulpflege resp. die Schulleitung.

Die Gesamtkosten betragen damals Fr. 94'450 pro Jahr. In dieser Pauschale enthalten sind die Leitung dieser Stelle inkl. Administration, Weiterbildungskosten, Supervision, Projekte sowie die allfälligen Ausfälle durch Krankheit, etc. Weil damals noch nicht klar war, ob es sich dabei um eine langfristige Lösung handelt und die Vorteile dieses Modelles zuerst überprüft werden sollten sowie weil die wiederkehrenden Kosten innerhalb der Gemeinderatskompetenz (wiederkehrende Kosten bis Fr. 100'000 pro Jahr) lagen, entschied sich die Primarschulpflege die Anstellung einer neuen Schulsozialarbeiterin über das AJB via Antragstellung an den Gemeinderat zu erwirken. Die Anstellung erfolgte auf das Schuljahr 2024/2025 hin, wobei das AJB bereits teilweise an einer Übergangslösung bis dahin mitwirkte. Seit der Anstellung der Schulsozialarbeiterin über das AJB hat sich zwischenzeitlich Folgendes ergeben:

Das AJB hat eine Tarifierhöhung auf das Schuljahr 2025/2026 hin kommuniziert. Die Gesamtkosten betragen ab diesem Zeitpunkt Fr. 104'400 pro Jahr.

Der Bezirksrat hat sich zwischenzeitlich bezüglich Übertragung der Schulsozialarbeit an das AJB dahingehend positioniert, dass eine solche Aufgabenübertragung, solange sie langfristig geplant ist, unabhängig der Ausgabenhöhe als «Ausgliederung» im Sinne von § 65 des Gemeindegesetzes zu taxieren ist und als solche der Gemeindeversammlung zu unterbreiten ist.

Im März 2025 hat die Primarschulpflege das neue Modell mit der Anstellung über das AJB überprüft und ist zur Einschätzung gelangt, dass dieses Modell für die Primarschule Hausen passend und zukunftsträchtig ist. Gemäss Vertragsvorlage des AJB ist das Angebot mit einer 7-monatigen Kündigungsfrist auf Ende Juli bzw. Ende Dezember kündbar, insbesondere für den Fall, dass sich die Umstände ändern sollten oder das Angebot nicht mehr als zielführend erachtet wird.

Die Primarschulpflege hat deshalb beim Gemeinderat beantragt, der Gemeindeversammlung die langfristige Übertragung der SSA im Sinne einer Ausgliederung zu beantragen.

Erläuterungen zur Schulsozialarbeit

Zweck der SSA ist es, Schülerinnen und Schüler in schwierigen Situationen während ihres Entwicklungsprozesses zu unterstützen, ihre sozialen Kompetenzen zu fördern sowie positive Bewältigungsstrategien zu vermitteln. Die SSA unterstützt die Zusammenarbeit zwischen Schule und Elternhaus. Sie entlastet die Schule zugunsten ihrer Kernaufgaben im pädagogischen Bereich. Die SSA trägt dazu bei, Probleme in der Schule und deren Umfeld frühzeitig zu erkennen und professionell zu intervenieren. Mit aktiver Präventionsarbeit der SSA soll die Schulkultur gefördert werden. Die SSA versteht sich als niederschwelliges, professionelles Beratungs- und Unterstützungsangebot für Kinder und Jugendliche, Lehrpersonen und Eltern sowie weitere Personen im Umfeld der Schule. Das Wohl des Kindes steht dabei im Zentrum. Die SSA ist eine subsidiäre Bildungsleistung gemäss §9 des kantonalen Bildungsgesetzes.

Stellungnahme des Gemeinderates

Der Gemeinderat und die Primarschulpflege erachten die vorliegende beantragte langfristige Übertragung der SSA an das AJB als für die Primarschule Hausen passend und zukunftsträchtig.

Sie empfehlen deshalb den Stimmbürgerinnen und Stimmbürgern die Annahme der Vorlage.

7. Informationen des Gemeinderats (ohne Beschlussfassung)

Allgemeine Informationen (keine Beschlussfassung).

Anträge der Rechnungsprüfungskommissionen

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2024** der Politischen Gemeinde Hausen am Albis in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 25. März 2025 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung		Gesamtaufwand	Fr.	25'373'913.23
		Gesamtertrag	Fr.	28'821'667.06
		Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	3'447'753.83
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen		Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	8'868'376.90
		Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'596'757.88
		Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	7'271'619.02
Investitionsrechnung Finanzvermögen		Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1'979'096.55
		Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
		Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	1'979'096.55
Bilanz		Bilanzsumme	Fr.	77'945'100.57

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 53'705'869.61**.

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

8915 Hausen am Albis, 22.04.2025
Rechnungsprüfungskommission Hausen am Albis

Präsidentin



Andrea Reichenbach

Aktuarin



Sandra Bundi

Gemeinde Hausen am Albis
Rechnungsprüfungskommission

Sanierung Wigarteweg, Verpflichtungskredit über Fr. 616'700.00

Die Rechnungsprüfungskommission hat den Antrag für eine Kreditgenehmigung über Fr. 616'700.00 für die Sanierung des Wigartewegs gem. § 59 Abs. 2 bis 3 Gemeindegesetz (GG) unter Berücksichtigung der finanzrechtlichen Zulässigkeit, der rechnerischen Richtigkeit und der finanziellen Angemessenheit geprüft und folgendes festgestellt:

- 3 ½-mal mehr Kosten als im Budget vorgesehen (Budget 2025 = 170'000).
- 1 m Weg soll Fr. 4'400.- kosten.
- Die geplante Ausgabe erachtet die RPK als nicht dringlich und soll deshalb 2026 ordentlich budgetiert werden.
- Gesetzliche Grundlage, dass Notzufahrt für Blaulichtorganisationen dort für eine Häuserzeile zwingend nötig ist und dass ein Wanderweg durchgehend eingekiest sein muss, werden im Gemeinderatsbeschluss nicht genannt, weshalb die RPK in Frage stellt, ob die Ausgabe in dieser Höhe wirklich notwendig ist.
- Beleuchtung von Fr. 32'000 im Kredit eingerechnet; Es ist nicht eruierbar ob diese Beleuchtung auch im Beleuchtungskonzept vorhanden ist und somit doppelt beantragt wird.
- Der östliche Teil des Wegs wird ganz durch die Eigentümer der zweiten Häuserzeile finanziert, hingegen ist seitens der Anwohner, im zur Abstimmung stehenden Teil, mit keinen finanziellen Beiträgen an den Ausbau zu rechnen.
- Folgekosten sind nicht erwähnt bzw. ausgewiesen.

Die RPK erachtet den vorgelegten Kreditantrag aus finanzieller Sicht als unangemessen und die vorgelegte Variante als zu kostspielig. Dem Gemeinderat bzw. der Tiefbaukommission wird empfohlen, das Projekt zu überarbeiten.

Abstimmungsempfehlung

Die RPK empfiehlt den Stimmberechtigten der Gemeinde Hausen a.A. den Antrag für den Verpflichtungskredit über Fr. 616'700.00 für die Sanierung des Wigartewegs zurückzuweisen.

Hausen a.A., 22. April 2025
 Für die Rechnungsprüfungskommission


 Andrea Reichenbach
 Präsidentin


 Sandra Bundi
 Aktuarin

Gemeinde Hausen am Albis
Rechnungsprüfungskommission

**Genehmigung Kreditabrechnung „Neubau Schule“,
Gesamtkosten Fr. 5'774'539.99**

Die Rechnungsprüfungskommission hat die Kreditabrechnung des Projekts „Neubau Schule“, gem. § 59 Abs. 2 bis 3 Gemeindegesetz (GG) unter Berücksichtigung der finanzrechtlichen Zulässigkeit, der rechnerischen Richtigkeit und der finanziellen Angemessenheit geprüft und für in Ordnung befunden.

Abstimmungsempfehlung

Die RPK empfiehlt den Stimmberechtigten der Gemeinde Hausen a.A. der Kreditabrechnung „Neubau Schule“, über Fr. 5'774'539.99 zuzustimmen.

Hausen a.A., 22. April 2024
Für die Rechnungsprüfungskommission



Andrea Reichenbach
Präsidentin



Sandra Bundi
Aktuarin

Gemeinde Hausen am Albis
Rechnungsprüfungskommission

Genehmigung Kreditabrechnung Fensterersatz Mehrzweckgebäude, Bifangstrasse 1, Gesamtkosten Fr. 309'816.35

Die Rechnungsprüfungskommission hat die Kreditabrechnung Fensterersatz Mehrzweckgebäude, Bifangstrasse 1, gem. § 59 Abs. 2 bis 3 Gemeindegesetz (GG) unter Berücksichtigung der finanzrechtlichen Zulässigkeit, der rechnerischen Richtigkeit und der finanziellen Angemessenheit geprüft und für in Ordnung befunden.

Abstimmungsempfehlung

Die RPK empfiehlt den Stimmberechtigten der Gemeinde Hausen a.A. der Kreditabrechnung Fensterersatz Mehrzweckgebäude, Bifangstrasse 1, über Fr. 309'816.35 zuzustimmen.

Hausen a.A., 22. April 2024
Für die Rechnungsprüfungskommission



Andrea Reichenbach
Präsidentin



Sandra Bundi
Aktuarin

Gemeinde Hausen am Albis
Rechnungsprüfungskommission

Erneuerung der öffentlichen Beleuchtung gemäss Beleuchtungskonzept, Verpflichtungskredit über Fr. 450'000.00

Die Rechnungsprüfungskommission hat den Antrag für eine Kreditgenehmigung über Fr. 450'000.00 für die Erneuerung der öffentlichen Beleuchtung nach Beleuchtungskonzept gem. § 59 Abs. 2 bis 3 Gemeindegesetz (GG) unter Berücksichtigung der finanzrechtlichen Zulässigkeit, der rechnerischen Richtigkeit und der finanziellen Angemessenheit geprüft und für in Ordnung befunden.

Abstimmungsempfehlung

Die RPK empfiehlt den Stimmberechtigten der Gemeinde Hausen a.A. dem Antrag für den Verpflichtungskredit über Fr. 450'000.00 für die Erneuerung der öffentlichen Beleuchtung gemäss Beleuchtungskonzept zuzustimmen.

Hausen a.A., 22. April 2025
Für die Rechnungsprüfungskommission

Andrea Reichenbach
Präsidentin

Sandra Bundi
Aktuarin

Gemeinde Hausen am Albis
Rechnungsprüfungskommission

Ausgliederung Schulsozialarbeit ans Amt für Jugend und Berufsberatung des Kt. Zürich, Wiederkehrende jährliche Kosten von Fr. 104'400.00

Die Rechnungsprüfungskommission hat den Antrag für die Ausgliederung der Schulsozialarbeit ans Amt für Jugend und Berufsberatung des Kt. Zürich mit jährlich wiederkehrenden Kosten von Fr. 104'400 (Stellenpensum 60%) gem. § 59 Abs. 2 bis 3 Gemeindegesetz (GG) unter Berücksichtigung der finanzrechtlichen Zulässigkeit, der rechnerischen Richtigkeit und der finanziellen Angemessenheit geprüft und für in Ordnung befunden.

Die jährlichen Mehrkosten von gut Fr. 30'000.- gegenüber der jetzigen Lösung sind im Verhältnis zu den gewonnenen Vorteilen wie z.B. Sicherstellung der Präsenz von ausgebildeten Fachleuten, Entlastung der Primarschulpflege im Rekrutierungsprozess, Supervision, Weiterbildung, Personal- u. Lohnadministration und Nutzung bzw. Fachaustausch im kantonalen Netzwerk, als gerechtfertigt zu gewichten.

Abstimmungsempfehlung

Die RPK empfiehlt den Stimmberechtigten der Gemeinde Hausen a.A. dem Antrag für die Ausgliederung der Schulsozialarbeit ans Amt für Jugend und Berufsberatung des Kt. Zürich mit wiederkehrenden jährlichen Kosten von Fr. 104'400 bei einem Stellenpensum von 60 % zuzustimmen.

Hausen a.A., 22. April 2025
Für die Rechnungsprüfungskommission



Andrea Reichenbach
Präsidentin



Sandra Bundi
Aktuarin

Auszüge aus der Jahresrechnung 2024

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	5'405'691.73	5'490'325.00	4'975'752.06
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'551'568.06	4'118'571.40	3'909'115.89
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	929'709.51	1'299'277.40	979'877.05
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	715'704.51	502'482.84	683'218.20
36	Transferaufwand	12'342'321.67	10'981'456.82	11'478'625.42
37	Durchlaufende Beiträge	20'000.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	23'964'995.48	22'392'113.46	22'026'588.62
40	Fiskalertrag	15'245'028.20	13'337'000.00	13'538'688.22
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	3'936'022.86	3'549'010.00	3'748'900.31
43	Übrige Erträge	7'494.46	15'000.00	160.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	10'816.08	98'830.00	20'844.81
46	Transferertrag	7'633'013.71	5'692'244.61	6'388'028.67
47	Durchlaufende Beiträge	20'000.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	26'852'375.31	22'692'084.61	23'696'622.01
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	2'887'379.83	299'971.15	1'670'033.39
34	Finanzaufwand	164'705.61	176'081.15	160'265.62
44	Finanzertrag	725'079.61	591'840.00	651'867.98
	Ergebnis aus Finanzierung	560'374.00	415'758.85	491'602.36
	Operatives Ergebnis	3'447'753.83	715'730.00	2'161'635.75
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	3'447'753.83	715'730.00	2'161'635.75
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'244'212.14	1'357'960.00	1'249'156.40
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'244'212.14	1'357'960.00	1'249'156.40
	Total Aufwand	25'373'913.23	23'926'154.61	23'436'010.64
	Total Ertrag	28'821'667.06	24'641'884.61	25'597'646.39

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2024		Aufwand	Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand	Ertrag	
0 Allgemeine Verwaltung	2'716'933.43	1'276'640.37	2'875'593.44	1'224'433.00	2'715'345.93	1'224'917.38	
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'735'247.61	798'392.01	1'651'416.08	691'292.00	1'567'534.03	661'551.71	
2 Bildung	6'993'919.52	360'844.41	7'145'809.60	236'560.00	6'817'818.73	302'637.60	
3 Kultur, Sport und Freizeit	412'363.19	32'936.85	433'784.36	36'900.00	365'487.06	32'401.22	
4 Gesundheit	1'478'762.37	0.00	1'295'048.00	0.00	1'210'320.69	0.00	
5 Soziale Sicherheit	6'157'358.87	3'936'910.84	4'661'929.00	2'191'542.00	4'996'693.80	2'500'938.18	
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'273'102.78	650'571.83	1'318'191.35	671'990.61	1'255'619.22	688'458.57	
7 Umweltschutz und Raumordnung	3'290'696.08	2'799'085.46	3'289'849.63	2'832'480.00	3'217'894.51	2'790'055.57	
8 Volkswirtschaft	152'107.30	597'804.70	177'320.00	533'660.00	156'048.69	583'305.55	
9 Finanzen und Steuern	1'163'422.08	18'368'480.59	1'077'213.15	16'223'027.00	1'133'247.98	16'813'380.61	
Total Aufwand / Ertrag	25'373'913.23	28'821'667.06	23'926'154.61	24'641'884.61	23'436'010.64	25'597'646.39	
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	3'447'753.83	0.00	715'730.00		2'161'635.75	0.00	
Total	28'821'667.06	28'821'667.06	24'641'884.61	24'641'884.61	25'597'646.39	25'597'646.39	

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Allgemeine Informationen:

Separat erwähnt werden grundsätzlich nur Abweichungen von mehr als Fr. 10'000.00 und 5 %. Ausgenommen sind Abschreibungen, interne Verrechnungen und Steuereinnahmen.

O

Allgemeine Verwaltung

Nettoveränderung (IST zu Budget) infolge Minderaufwand: **-210'867.38**

Der Bereich der Allgemeinen Verwaltung schliesst verglichen zum Budget mit einem tieferen Aufwand (vor allem Personalaufwand) sowie Mehrerträgen (Gebühren aus Amtshandlungen, Erträge für die Führung des Bauamtes Kappel am Albis sowie der Neuverbuchung von Gemeindeingenieursleistungen) ab.

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	
0211 Steueramt Hausen-Rifferswil				
0211.3611.00	19'785.57	35'000.00	15'214.43	<i>Tiefere Steuerbezugskosten</i>
0220 Allgemeine Dienste, übrige				
0220.3010.00	664'179.35	767'700.00	-103'520.65	<i>Tiefere Lohnkosten infolge temporärer Wegfall Leiter Tiefbau</i>
0220.3010.08	12'563.83	0.00	12'563.83	<i>Erhöhung Gleitzeit- / Ferienguthaben Personal Verwaltung</i>
0220.3052.00	68'037.05	83'000.00	-14'962.95	<i>Tiefere AG-Beiträge Pensionskasse infolge tieferer Löhne</i>
0220.3130.00	103'405.30	84'423.00	18'982.30	<i>Höhere Dienstleistungen Dritter (Kosten für ICT und i-Web)</i>
0220.3132.00.01	38'674.10	20'000.00	18'674.10	<i>Erhöhte Kosten für Dienstleistungen im Bereich Brandschutz</i>
0220.3132.00.02	45'469.80	22'000.00	23'469.80	<i>Mehrkosten für Baupolizei</i>
0220.3132.00.05	0.00	10'000.00	-10'000.00	<i>Keine Kosten im Zusammenhang mit der FIBA</i>
0220.3153.00	38'009.34	24'377.00	13'632.34	<i>Mehrkosten für den Unterhalt der ICT-Anlagen</i>
0220.4210.00	-169'966.37	-100'000.00	69'966.37	<i>Mehr Gebühren aus Amtshandlungen und Abschluss von grösseren Baudepots</i>
0220.4240.00	0.00	-30'000.00	-30'000.00	<i>Nachparkgebühren werden neu in der Funktion 6150 verbucht</i>
0220.4240.01	-15'720.00	-32'400.00	-16'680.00	<i>Tiefere Erträge als GPV Bezirk Affoltern</i>
0220.4260.00	-44'190.55	-3'000.00	41'190.55	<i>Neue Verbuchung der Gemeindeingenieursleistungen</i>
0220.4612.00	-57'278.65	0.00	57'278.65	<i>Letztmalige Erträge für die Führung des Bauamtes Kappel am Albis</i>
0291 Mehrzweckgebäude				
0291.3120.00	59'799.55	45'000.00	14'799.55	<i>Erhöhte Energiekosten für das Mehrzweckgebäude angefallen</i>
0291.4260.00	-53'345.50	-40'000.00	13'345.50	<i>Höhere Raumnebenkosten infolge höheren Strompreisen</i>
0292 Gemeindehaus / Bauamt				
0292.3144.00	59'917.15	48'700.00	11'217.15	<i>Mehrere nicht erwartete Reparaturen angefallen</i>

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Nettoveränderung (IST zu Budget) infolge Mehrertrag: **23'268.48**

Der Bereich der Öffentlichen Ordnung und Sicherheit zeigt im Vergleich zum Budget einen leichten Mehrertrag. Die grössten Differenzen sind aus den untenstehenden Konten zu entnehmen.

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	
1110 Polizei				
1110.3612.00	155'467.40	169'000.00	-13'532.60	Budget Regionalpolizei Affoltern zu hoch angesetzt
1120 Verkehrssicherheit				
1120.3130.03	13'091.05	0.00	13'091.05	Neue Verbuchung Verkehrskadetten (ehemalig unter 1400)
1400 Allgemeines Rechtswesen				
1400.3130.03	0.00	12'000.00	-12'000.00	Neue Verbuchung Verkehrskadetten (neu unter 1120)
1400.3612.02	157'350.00	107'750.00	49'600.00	Erhöhte Kosten für die KESB Affoltern
1400.3690.02	16'990.20	35'741.15	-18'750.95	Tieferer eigener Kostenanteil am Betriebsamt Hausen
1409 Regionales Gemeindeammann- und Betriebsamt				
1409.3130.00	140'613.47	66'700.00	73'913.47	Erhöhte Kosten, welche den Schuldern weiterverrechnet werden
1409.4210.00	-536'509.45	-380'000.00	156'509.45	Erhöhter Gebührenertrag Betriebsamt
1409.4612.02	-7'380.80	-18'466.26	-11'085.46	Tieferer Kostenanteil für die Gemeinde Kappel am Albis infolge erhöhten Gebühren
1409.4612.05	-24'626.60	-57'781.51	-33'154.91	Tieferer Kostenanteil für die Gemeinde Mettmenstetten infolge erhöhten Gebühren
1409.4690.00	-16'990.20	-35'741.15	-18'750.95	Tieferer eigener Kostenanteil infolge erhöhten Gebühren
1500 Feuerwehr				
1500.3010.00	126'538.30	112'500.00	14'038.30	Höherer Sold für Einsätze und Übungen
1500.3090.00	17'679.30	42'000.00	-24'320.70	Weniger Kurse von den AdF besucht
1500.3130.00	19'969.55	5'000.00	14'969.55	Erhöhte Kosten für verrechnete Feuerwehreinsätze der Gemeinden Kappel am Albis und Rifferswil
1500.4260.00	-33'244.15	-16'000.00	17'244.15	Es konnten mehr Kosten für Feuerwehreinsätze weiterverrechnet werden.
1620 Zivilschutz				
1620.3701.00	20'000.00	0.00	20'000.00	Kosten für Schutzraumbauten am Wigartenweg (Durchlaufposten)
1620.4707.00	-20'000.00	0.00	20'000.00	Ertrag für Schutzraumbauten am Wigartenweg (Durchlaufposten)

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung

Nettoveränderung (IST zu Budget) infolge Minderaufwand: **-276'174.49**

Im Bereich der Bildung resultiert im Vergleich zum Budget gesamthaft ein Minderaufwand. Infolge von mehreren krankheitsbedingten Ausfällen bei den kantonalen Lehrpersonen musste auf teure Vikariatslösungen zurückgegriffen werden. Infolge der Auslagerung der Schulsozialarbeit an das Amt für Jugend und Berufsberatung zeigt sich bei der Primarschule ein tieferer Lohnaufwand; hingegen bei den Dienstleistungen Dritter fallen die erhöhten Kosten für die externe Schulsozialarbeiterin wieder ins Gewicht. Durch die Übernahme des zusätzlichen Hortes Törlematt in Verbund mit der grösseren Nachfrage nach Hortplätzen, kam es zu unerwarteten Personalengpässen, welche mit zusätzlichem Personal entgegengewirkt werden musste. Hingegen wurde auch durch die grössere Anzahl von Kindern im Hort höhere Erträge erwirtschaftet. Erfreulicherweise sind die Transportkosten von Kindern in Aussenweilern im Jahr 2024 leicht rückläufig. Der budgetierte Abschreibungsbetrag des Investitionsvorhabens Neubau Schulhaus ist noch nicht in die Rechnung eingeflossen.

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	
2110 Kindergarten				
2110.3020.00	107'908.25	94'554.00	13'354.25	<i>Mehr Schulassistenzen in den Kindergärten</i>
2110.3611.01	634'768.14	597'616.00	37'152.14	<i>Mehr kantonale Vikariate infolge krankheitsbedingten Abwesenheiten</i>
2120 Primarstufe				
2120.3020.00	500'209.65	547'350.00	-47'140.35	<i>Die Stelle der Schulsozialarbeiterin wurde an das Amt für Jugend und Berufsberatung ausgelagert.</i>
2120.3052.00	56'843.00	68'500.00	-11'657.00	<i>Tiefere AG-Beiträge Pensionskasse infolge tieferen Löhnen</i>
2120.3090.00	7'269.48	20'000.00	-12'730.52	<i>Weiterbildungen grösstenteils online durchgeführt und Budget nicht ganz ausgeschöpft</i>
2120.3111.00	34'025.25	7'500.00	26'525.25	<i>Umbuchung Wandtafelersatz von ER auf IR infolge Unterschreitung Aktivierungsgrenze</i>
2120.3130.00	99'859.50	16'350.00	83'509.50	<i>Auslagerung Schulsozialarbeiterin an AJB und Einsatz von Case Management</i>
2120.3171.00	7'304.00	20'030.00	-12'726.00	<i>Budget für Exkursionen und Schulreisen wurde nicht vollumfänglich ausgeschöpft</i>
2120.3611.01	2'252'404.18	2'190'992.00	61'412.18	<i>Mehr kantonale Vikariate infolge krankheitsbedingten Abwesenheiten</i>
2120.4260.00	-15'187.27	0.00	15'187.27	<i>Erhalt von nicht budgetierten Rückerstattungen (Weiterverrechnung Gymivorbereitung, Verkauf alte MacBook's)</i>
2120.4612.00	-21'238.00	-10'000.00	11'238.00	<i>Höherer Ertrag des Schulzweckverbands Affoltern für Asylkosten</i>
2140 Musikschulen				
2140.3632.00	171'523.40	195'000.00	-23'476.60	<i>Weniger Lektionen durchgeführt; Musikschule hat Staatsbeitrag erhalten</i>
2170 Schulliegenschaften				
2170.3120.01	54'416.37	70'000.00	-15'583.63	<i>Tiefere Heizkosten für die Schulliegenschaften</i>
2170.3140.10.1	27'374.75	44'200.00	-16'825.25	<i>Tiefere Unterhaltskosten für die Umgebung der Schulliegenschaften</i>
2170.3144.10.1	49'384.96	61'810.00	-12'425.04	<i>Tiefere Unterhaltskosten für die Schulliegenschaften</i>

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	
2180 Tagesbetreuung				
2180.3020.00	243'161.10	216'755.00	26'406.10	<i>Erhöhte Personalkosten infolge benötigten Springereinsätzen</i>
2180.4260.00	-245'700.00	-180'000.00	65'700.00	<i>Mehrtrag durch zusätzlichen Hort Törlenmatt</i>
2190 Schulleitung				
2190.3000.00	70'284.16	53'000.00	17'284.16	<i>Abgangsentschädigung ehemalige Schulleiterin</i>
2190.3090.00	28'535.10	5'110.00	23'425.10	<i>Mehrkosten infolge Führungcoaching</i>
2191 Schulverwaltung				
2191.3010.00	171'683.85	148'000.00	23'683.85	<i>Pensumerhöhung + 20% für Schulverwaltung</i>
2191.3130.00	36'170.25	24'500.00	11'670.25	<i>Mehrkosten für ICT-Dienstleistungen</i>
2192 Volksschule, Sonstiges				
2192.3130.07	219'155.87	235'900.00	-16'744.13	<i>Tiefere Kosten für Schülertransporte</i>
2192.3130.08	35'165.60	81'050.00	-45'884.40	<i>Tiefere Kosten für Schulpsychologischer Dienst infolge Wechsel Verrechnungsansatz (neu vermehrt über Eltern)</i>
2192.3612.00	205'515.99	174'000.00	31'515.99	<i>Höhere Kosten für den Schulzweckverband Affoltern</i>
2200 Sonderschule				
2200.3631.01	174'208.67	225'600.00	-51'391.33	<i>Tiefere Beiträge für die Sonderschulen infolge aktuellen Schülerzahlen</i>
2200.3635.00	22'138.00	0.00	22'138.00	<i>Kosten für private Sonderschulen (Begabtenförderung)</i>
2200.4631.00	-24'000.00	0.00	24'000.00	<i>Staatsbeitrag für integrierte Sonderschulung</i>

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3

Kultur, Sport und Freizeit

Nettoveränderung (IST zu Budget) infolge Minderaufwand: -17'458.02

Im Bereich Kultur, Sport und Freizeit fällt gesamthaft ein Minderaufwand an. Für den Sport ist die anteilige Kostenbeteiligung an die Sekundarschule für den Unterhalt / Betrieb des Sportplatzes etwas höher ausgefallen als budgetiert.

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	
3410 Sport				
3410.3632.00	98'305.45	82'539.00	15'766.45	<i>Erhöhte Kostenbeteiligung für den Unterhalt / Betrieb des Sportplatzes der Sekundarschule</i>
3420 Freizeit				
3420.3140.00	15'526.40	28'600.00	-13'073.60	<i>Es wurden nicht alle Unterhaltsarbeiten an Grün- und Freizeitanlagen durchgeführt.</i>

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4

Gesundheit

Nettoveränderung (IST zu Budget) infolge Mehraufwand: **183'714.37**

Im Bereich der Gesundheit resultierten höhere Kosten bei der Pflegefinanzierung in privaten Pflegeheimen und im Pflegeheim Seewadel.

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	
4125 Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime				
4125.3632.40	195'536.40	140'000.00	55'536.40	<i>Erhöhte Kosten für Langzeitpflegeheim Seewadel</i>
4125.3634.40	232'848.10	215'000.00	17'848.10	<i>Höhere Restfinanzierungskosten für das Pflegezentrum Sonnenberg</i>
4125.3635.40	432'154.90	320'000.00	112'154.90	<i>Deutlich höhere Restfinanzierungskosten für private Pflegeheime</i>
4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)				
4215.3634.50	294'883.31	343'160.00	-48'276.69	<i>Tiefere Pflegeleistungen an die Spitex Knonaueramt</i>
4215.3635.50	158'621.25	110'000.00	48'621.25	<i>Erhöhte ambulante Pflegeleistungen an private Unternehmen</i>

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5

Soziale Sicherheit

Nettoveränderung (IST zu Budget) infolge Mehraufwand: 249'938.97

Im Bereich der Sozialen Sicherheit ist hervorzuheben, dass bei der Prämienverbilligung höhere Beiträge an Sozialhilfeempfänger und Asylanten angefallen sind, was auch die kantonalen Staatsbeiträge ansteigen liess. Die Beiträge für die Ergänzungsleistung im Bereich IV sind gefallen, was jedoch wiederum zu einem tieferen Staatsbeitrag führte. Bei der Ergänzungsleistung zur AHV sind höhere Kosten angefallen, was zu einem erhöhten Staatsbeitrag führte. Infolge einer Neuorganisation des Jugendtreffs (neuer Mitarbeiter) sind die Lohnkosten für den Bereich Jugendtreff angestiegen. Im Gegenzug haben sich die Erträge (Jahresbeitrag für Jugendtreff) der Gemeinden Kappel und Rifferswil infolge eines neuen Kostenteilers erhöht. Im Bereich der Sozialhilfe ohne Kostenersatz haben sich die Kosten für Schweizer sowie auch für Ausländer weiter stark erhöht. Im Asylwesen kam es im Bereich Integration zu massiv erhöhten Kosten, welche zurzeit noch zu 100% vom Kanton Zürich gedeckt werden.

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	
5120 Prämienverbilligung				
5120.3635.10	324'824.40	218'000.00	106'824.40	<i>Höhere Kosten für Prämienverbilligung</i>
5120.4631.00	-252'612.85	-151'000.00	101'612.85	<i>Erhöhte Staatsbeiträge infolge höheren Kosten für Prämienverbilligung</i>
5220 Ergänzungsleistung IV				
5220.3637.20	955'819.00	1'150'000.00	-194'181.00	<i>Tiefere Kosten für die Ergänzungsleistung im Bereich IV</i>
5220.4631.00	-629'118.00	-831'950.00	-202'832.00	<i>Tieferer Staatsbeitrag des Kantons Zürich infolge tieferen Aufwendungen</i>
5220.4637.20	-95'532.00	-10'000.00	85'532.00	<i>Erhöhte Rückerstattungen im Bereich EL-IV</i>
5320 Ergänzungsleistungen AHV				
5320.3637.21.1	809'955.00	608'000.00	201'955.00	<i>Höhere Ergänzungsleistungen für den Bereich AHV</i>
5320.4631.00	-586'613.00	-461'300.00	125'313.00	<i>Höherer kantonaler Staatsbeitrag infolge erhöhten Kosten</i>
5320.4637.20	-21'364.00	0.00	21'364.00	<i>Rückerstattung infolge zu Unrecht bezogene Leistungen</i>

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	
5440 Jugendschutz				
5440.3010.00	0.00	18'500.00	-18'500.00	Lohnkosten aufsuchende Jugendarbeit wird neu über Jugendtreff verbucht
5440.3180.00	393'140.35	0.00	393'140.35	Wertberichtigung der Forderung für Versorgertaxen (bestrittener Anteil)
5440.3631.00	168'435.65	156'545.00	11'890.65	Erhöhter Beitrag an das Amt für Jugend und Berufsberatung
5440.3631.02	495'758.40	409'500.00	86'258.40	Mehrkosten im Zusammenhang mit dem Kinder- und Jugendheimgesetz (KJG)
5440.3632.00	84'822.60	0.00	84'822.60	Anteil Sekundarschule an Versorgertaxen
5440.3637.00	30'871.91	0.00	30'871.91	Elternbeiträge Versorgertaxen
5440.4631.00	-1'285'495.01	0.00	1'285'495.01	Rechnung für Rückforderung von Versorgertaxen (brutto) an den Kanton Zürich inkl. Elternbeiträge
5442 Jugendtreff				
5442.3010.00	123'340.55	75'800.00	47'540.55	Erhöhte Lohnkosten infolge höherem Pensum im Jugendtreffs (+ 50%)
5442.4612.00	-87'365.00	-55'000.00	32'365.00	Erhöhte Erträge der Gemeinden Rifferswil und Kappel am Albis infolge höheren Gesamtkosten
5450 Leistungen an Familien (Erwachsenenschutz)				
5450.3632.01	144'272.10	118'921.00	25'351.10	Höhere Kosten für Berufsbeistandschaften
5450.4260.01	0.00	-12'500.00	-12'500.00	Keine Mandatsträgerentschädigung im Jahr 2024
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe				
5720.3637.30	530'514.70	324'408.00	206'106.70	Höhere Kosten für die Sozialhilfe für Schweizer ohne Kostenersatz
5720.3637.34	216'275.35	71'416.00	144'859.35	Höhere Kosten für die Sozialhilfe für Ausländer ohne Kostenersatz
5720.3637.35	186'767.20	142'106.00	44'661.20	Mehr ausländische Personen in gesetzlicher wirtschaftlicher Hilfe mit vollem Kostenersatz
5720.4631.00	-23'318.50	-6'500.00	16'818.50	Erhöhter Staatsbeitrag (4%) Kanton Zürich
5720.4631.35	-113'923.81	-142'106.00	-28'182.19	Tieferer Staatsbeitrag Kanton Zürich infolge geringeren Kosten für Personen mit vollem Kostenersatz
5720.4637.34	-92'070.67	-55'000.00	37'070.67	Rückerstattung Sozialhilfe von Ausländern infolge Übertritt in die Ergänzungsleistung
5720.4637.35	-73'292.24	-120'000.00	-46'707.76	Tiefere Rückerstattungen für Ausländer mit vollem Kostenersatz

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	
5730 Asylwesen				
5730.3160.00	154'616.55	57'840.00	96'776.55	<i>Erhöhte Mietkosten für zugemietete Liegenschaften für Asylanten (höhere Asylquote)</i>
5730.3612.00	437'973.00	453'024.00	-15'051.00	<i>Tiefere Asylkosten Sozialdienst</i>
5730.3632.00	286'868.80	38'070.00	248'798.80	<i>Stark erhöhte Kosten für die Integrationsagenda Kanton Zürich</i>
5730.4480.00	-132'271.65	-50'400.00	81'871.65	<i>Anteilmässige Rückerstattung der Miete vom Sozialdienst für neue Asylwohnungen</i>
5730.4631.00	-286'868.80	-38'070.00	248'798.80	<i>Stark erhöhter Staatsbeitrag für Integrationsagenda (IAZH)</i>
5790 Fürsorge, Übriges				
5790.3612.03.2	22'705.20	33'639.00	-10'933.80	<i>Tiefere Kosten für den Bereich der persönlichen Hilfe (Sozialdienst)</i>
5790.3612.03.4	13'789.10	42'300.00	-28'510.90	<i>Tiefere Kosten für Integrationsagenda</i>
5790.4631.00	-15'239.10	-42'300.00	-27'060.90	<i>Tiefere Kantonsbeiträge für die Integrationsagenda des Kantons Zürich im Bereich WSH</i>

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Nettoveränderung (IST zu Budget) infolge Minderaufwand: **-23'669.79**

Der Bereich Verkehr und Nachrichtenübermittlung schliesst mit leicht tieferen Kosten ab.

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	
6150 Gemeindestrassen				
6150.3010.00	194'374.65	211'000.00	-16'625.35	<i>Tiefere Lohnkosten infolge späterem Eintritt neuer Mitarbeiter und Rotationsgewinne</i>
6150.3130.00	26'435.53	10'000.00	16'435.53	<i>Erhöhte Kosten für Springer</i>
6150.3141.10	111'628.87	62'000.00	49'628.87	<i>Erhöhte Kosten für Winterdienst infolge kaltem Winter</i>
6150.3141.30	27'635.25	45'000.00	-17'364.75	<i>Budget für Beleuchtungskosten zu hoch angesetzt</i>
6150.4240.00	-23'465.00	-1'500.00	21'965.00	<i>Ertrag für Nachtparking wird neu über die Funktion 6150 verbucht (ehemalig unter 1400)</i>

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

Umweltschutz und Raumordnung

Nettoveränderung (IST zu Budget) infolge Minderertrag: **-34'240.99**

Alle gebührenfinanzierten Bereiche erwirtschafteten eine Einlage in die Spezialfinanzierung (Wasserwerke: + TCHF 295, Abwasserbeseitigung: + TCHF 363 und Abfallwirtschaft: +TCHF 14). In den Bereichen Wasser, Abwasser und Gewässer zeigen sich tiefere Kosten für Unterhaltsarbeiten. Hingegen fallen bei allen drei Bereichen nicht budgetierte Springerkosten an. Im Bereich Abwasser fallen zum ersten Mal Betriebskosten für den Zweckverband GVRZ an. Die Wassergebühren sind zudem verglichen zum Budget leicht angestiegen. Im Bereich der Abwasserbeseitigung musste aufgrund einer erhaltenen Subvention des Kantons Zürich eine objektbezogene Vorsteuerkürzung vorgenommen werden. Bei der Abfallwirtschaft wurde ein Aufwandsüberschuss budgetiert. Infolge von Kosteneinsparungen und eines erhöhten Gebührenertrags konnte ein Ertragsüberschuss erwirtschaftet werden.

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	
7101 Wasserwerk				
7101.3010.00	249'360.26	214'000.00	35'360.26	Teuerung, Anteil Materialwart von der Gruppenwasserversorgung Amt (GWVA) und temporär mehr Stellenprozent
7101.3120.00	20'688.57	70'000.00	-49'311.43	Deutlich tieferer Anteil für Ankauf Energie, Heizmaterial und Pumpanlagen des GWVA's
7101.3130.00	47'739.45	25'700.00	22'039.45	Springerkosten für den Bereich Wasserwerke
7101.3143.01	23'193.45	53'000.00	-29'806.55	Budget zu hoch; nicht vollständiges Budget für Unterhaltsarbeiten an Reservoirs und Pumpstationen gebraucht
7101.3143.02	67'400.56	93'000.00	-25'599.44	Tieferer Unterhalt am Leitungsnetz als erwartet
7101.3510.00	295'021.66	62'779.93	232'241.73	Deutlich besseres Ergebnis für den gebührenfinanzierten Bereich Wasserwerk
7101.4240.01	-669'968.13	-636'000.00	-33'968.13	Leicht erhöhter Ertrag aus Grundgebühren
7101.4240.02	-439'400.49	-456'000.00	-16'599.51	Leicht tieferer Ertrag aus Mengengebühren
7101.4260.00	-50'676.43	-20'000.00	30'676.43	Höherer Beitrag von der Wassergenossenschaft Kappel infolge eines überdurchschnittlichen Wasserfremdbezugs sowie weiteren verechenbaren Kosten
7201 Abwasserbeseitigung				
7201.3120.00	49'830.39	27'000.00	22'830.39	Höhere Energiekosten für Pumpenprovisorium
7201.3130.00	30'615.56	16'500.00	14'115.56	Höhere Kosten für Springer
7201.3130.15	300.00	50'000.00	-49'700.00	Weniger Leitungsspülungen und weniger Neuanschlüsse am Abwassernetz infolge Projekt GEP
7201.3130.16	64'443.71	82'800.00	-18'356.29	Tiefere Kosten für Klärschlammtransporte infolge Verschiebung ARA Projekt und Anschluss an GVRZ
7201.3143.02	13'182.24	51'000.00	-37'817.76	Weniger Unterhaltsarbeiten am Leitungsnetz
7201.3151.00	17'499.23	40'000.00	-22'500.77	Nicht mehr alle Servicearbeiten infolge geplanter Ausserbetriebnahme ARA durchgeführt
7201.3199.01	59'497.62	0.00	59'497.62	Subventionsbezogene Vorsteuerkürzung Investitionsvorhaben Anschluss ARA an GVRZ
7201.3510.00	363'295.31	413'487.91	-50'192.60	Schlechteres Ergebnis für den gebührenfinanzierten Bereich Abwasserbeseitigung
7201.3614.00	51'085.89	2'500.00	48'585.89	Anteilmässiger Kostenanteil GVRZ für das Jahr 2024
7201.4240.01	-582'211.68	-634'000.00	-51'788.32	Mengenmässige Abwassergebühren tiefer als budgetiert
7201.4240.02	-508'339.15	-519'000.00	-10'660.85	Flächenmässige Abwassergebühren leicht tiefer als budgetiert
7201.4310.00	0.00	-15'000.00	-15'000.00	Im Jahr 2024 sind keine Eigenleistungen aktiviert worden.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	
7301 Abfallwirtschaft				
7301.3111.00	3'094.68	19'000.00	-15'905.32	Kein neuer Grüngutcontainer angeschafft
7301.3510.00	14'105.60	0.00	14'105.60	Ergebnis gebührenfinanzierter Bereich Abfallwirtschaft
7301.4240.01	-248'407.95	-230'000.00	18'407.95	Leicht erhöhte Gebühreneinnahmen im Bereich Kehrricht
7301.4510.00	0.00	-98'830.00	-98'830.00	Gebührenfinanzierter Bereich Abfallwirtschaft hat im Jahr 2024 ein positives Ergebnis erwirtschaftet (siehe 3510.00)
7410 Gewässerverbauungen				
7410.3130.00	33'799.88	4'000.00	29'799.88	Kosten für Springereinsätze
7410.3142.00	62'403.25	51'000.00	11'403.25	Erhöhte Kosten für den Unterhalt Wasserbau
7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung				
7690.3637.00	56'672.50	35'000.00	21'672.50	Höhere Förderbeiträge; jährliche Verteilung Kredit auf Budget schwierig abschätzbar
7900 Raumordnung				
7900.3000.00	0.00	10'000.00	-10'000.00	Sitzungsgeld Raumplanungskommission wurde auf Investition BZO gebucht

8

Volkswirtschaft

Nettoveränderung (IST zu Budget) infolge Mehrertrag: **89'357.40**

Die Jahresdividende der Zürcher Kantonalbank ist aufgrund eines erhöhten Beitrags pro Einwohner höher ausgefallen als budgetiert.

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	
8200 Forstwirtschaft, Hauptbetrieb				
8200.3010.00	96'692.70	109'300.00	12'607.30	Dienstaltersgeschenk wurde vollständig in Ferien bezogen
8200.4612.00	-58'605.30	-75'000.00	-16'394.70	Weniger forstspezifische Dienstleistungen an Gemeinden verrechnet
8600 Banken und Versicherungen				
8600.4604.00	-420'585.55	-345'000.00	75'585.55	Erhöhter Beitrag pro Einwohner ergibt eine höhere ordentliche Jahresdividende der Zürcher Kantonalbank

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9

Finanzen und Steuern

Nettoveränderung (IST zu Budget) infolge Mehrertrag: 2'774'974.66

Die Einkommenssteuern (Jahr 2024), die Vermögenssteuer (Jahr 2024), die Quellensteuer und die Grundstückgewinnsteuern fallen höher aus als budgetiert. Die Einkommens- und die Vermögenssteuern aus vergangenen Jahren fallen hingegen tiefer aus. Der Ressourcenausgleich wird infolge eines höheren kantonalen Mittels höher ausfallen als noch zum Zeitpunkt der Budgetierung angenommen. Im Jahr 2024 musste infolge Verzögerungen von Investitionsvorhaben (ARA und Sporthalle) sowie gutem Liquiditätsmanagement noch kein Fremdkapital aufgenommen werden.

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	
9100 Allgemeine Gemeindesteuern				
9100.4000.00	-8'594'132.25	-8'099'000.00	495'132.25	Erhöhte Einkommenssteuern aus dem Rechnungsjahr natürlicher Personen infolge Zunahme Steuerpflichtigen sowie veränderten Einkommens- und Vermögensverhältnissen von Steuerpflichtigen
9100.4000.10	-1'617'318.59	-1'698'000.00	-80'681.41	Tiefere Einkommenssteuern natürlicher Personen aus vergangenen Jahren
9100.4000.40	-146'079.15	-69'000.00	77'079.15	Höhere aktive Steuerauscheidungen aus Einkommenssteuern natürlicher Personen
9100.4000.50	-148'558.40	-179'000.00	-30'441.60	Tiefere passive Steuerauscheidungen aus Einkommenssteuern natürlicher Personen
9100.4000.60	-41'840.55	-20'000.00	21'840.55	Höhere pauschale Steueranrechnung natürliche Personen
9100.4001.00	-1'538'521.70	-1'412'000.00	126'521.70	Mehr Vermögenssteuern Rechnungsjahr natürlicher Personen infolge Zunahme von Steuerpflichtigen
9100.4001.10	-236'416.21	-615'000.00	-378'583.79	Tiefere Vermögenssteuern aus früheren Jahren natürlicher Personen
9100.4001.40	-62'390.90	-42'000.00	20'390.90	Höhere aktive Steuerauscheidungen aus Vermögenssteuern natürlicher Personen
9100.4002.00	-296'811.81	-70'000.00	226'811.81	Erhöhter Ertrag aus Quellensteuern
9100.4010.00	-219'537.00	-159'000.00	60'537.00	Erhöhte Gewinnsteuern von juristischen Personen aus dem Rechnungsjahr
9100.4010.10	-84'546.90	-198'000.00	-113'453.10	Tiefere Gewinnsteuern juristischen Personen aus vergangenen Jahren infolge verspäteter kantonalen Veranlagung
9100.4010.40	-19'278.65	-75'000.00	-55'721.35	Tiefere aktive Steuerauscheidungen aus Gewinnsteuern von juristischen Personen
9101 Sondersteuern				
9101.4022.00	-2'527'615.75	-1'000'000.00	1'527'615.75	Mehr Ertrag aus der Veranlagung von Grundstückgewinnsteuern
9300 Finanz- und Lastenausgleich				
9300.3632.10	448'135.00	412'000.00	36'135.00	Erhöhter Anteil Sekundarschule am Ressourcenausgleich; höherer Ressourcenausgleich infolge höherem kantonalen Mittel verglichen zur gemeindeeigenen Steuerkraft
9300.4621.50	-2'281'416.00	-2'096'000.00	185'416.00	Höherer Ressourcenausgleich; höherer Ressourcenausgleich infolge höherem kantonalen Mittel verglichen zur gemeindeeigenen Steuerkraft

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	
9610 Zinsen				
9610.3401.00	0.00	80'000.00	-80'000.00	<i>Im Jahr 2024 wurde kein Fremdkapital benötigt.</i>
9633 Liegenschaft Türlen				
9633.3430.40	3'870.00	20'400.00	-16'530.00	<i>Tieferer baulicher Unterhalt angefallen als budgetiert</i>
9634 Strandbad und Camping Türlen				
9634.3431.20	13'782.75	0.00	-13'782.75	<i>Übernahme Pachtinventar des Betriebsgebäudes Camping Türlen</i>
9634.3439.40	19'037.65	0.00	-19'037.65	<i>Dienstleistungen Dritter für Neuverpachtung Camping Türlen</i>
9639 Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften Finanzvermögen				
9639.3441.40	48'379.75	0.00	-48'379.75	<i>Neubewertung Investition im Finanzvermögen infolge Vollendung Investitionsvorhaben</i>
9639.4443.40	-34'300.00	0.00	34'300.00	<i>Neubewertung Investition im Finanzvermögen infolge Vollendung Investitionsvorhaben</i>
9951 Zweckgebundene Zuwendungen				
9951.3502.07	38'688.53	19'250.00	19'438.53	<i>Einlage in die Sonderrechnung Erika Wipf-Fonds infolge nachträgliche Verzinsung</i>

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2024		Ausgaben	Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen		Einnahmen	Ausgaben	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	428'170.38	0.00	730'000.00	0.00	242'327.04	0.00	
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	7'000.00	0.00	111'990.70	43'597.63	
2 Bildung	3'986'532.91	0.00	9'876'000.00	167'000.00	4'049'758.02	57'929.82	
3 Kultur, Sport und Freizeit	200'000.00	0.00	250'000.00	0.00	0.00	0.00	
4 Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	237'000.00	
5 Soziale Sicherheit	0.00	0.00	140'000.00	0.00	0.00	0.00	
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	333'434.69	0.00	545'000.00	0.00	22'250.85	150'000.00	
7 Umweltschutz und Raumordnung	3'920'238.92	1'596'757.88	8'991'000.00	881'000.00	1'712'853.81	410'767.11	
8 Volkswirtschaft	0.00	0.00	30'000.00	0.00	0.00	0.00	
Total Ausgaben / Einnahmen	8'868'376.90	1'596'757.88	20'569'000.00	1'048'000.00	6'139'180.42	899'294.56	
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	0.00	7'271'619.02		19'521'000.00	0.00	5'239'885.86	
Total	8'868'376.90	8'868'376.90	20'569'000.00	20'569'000.00	6'139'180.42	6'139'180.42	

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern	1'979'096.55	0.00	50'000.00	0.00	86'202.77	139'679.82
Total Ausgaben / Einnahmen		1'979'096.55	0.00	50'000.00	0.00	86'202.77	139'679.82
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen			1'979'096.55	0.00	50'000.00	53'477.05	
Total		1'979'096.55	1'979'096.55	50'000.00	50'000.00	139'679.82	139'679.82

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung

0291 Mehrzweckgebäude
0292 Gemeindehaus / Bauamt
0293 Gemeindesaal

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	
0291.5040.00	0.00	40'000.00	INV00212, MZG, Bifang - Totalsanierung Saal + Küche UG: Projekt auf 2025/2026 verschoben
0291.5040.00	308'286.75	450'000.00	INV00213, MZG, Bifangstrasse 1, Fensterersatz: Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025
0292.5040.00	77'758.10	100'000.00	INV00214, Sanierung Gemeindehaus Aussentreppe: Projekt im Jahr 2024 abgeschlossen
0293.5040.00	0.00	90'000.00	INV00238, Gemeindesaal Ersatz Bühnenbeleuchtung: Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025
0293.5060.00	42'125.53	50'000.00	INV00187, Neue Beleuchtungen Gemeindesaal: Projekt im Jahr 2024 abgeschlossen

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

1610 Militärische Verteidigung

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	
1610.5040.00	0.00	7'000.00	INV00155, Sanierung Schiessanlage Albis (Altlastensanierung Kugelfang): Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2026

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung

2120 Primarstufe
2170 Schulliegenschaften

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	
2120.5060.00	48'596.18	57'000.00	INV00202 Anschaffungen ICT / Schulbetrieb (Geräte Lehrpersonen): Projekt im Jahr 2024 abgeschlossen
2120.5060.00	72'823.95	100'000.00	INV00216 Ersatz Schulmobiliar Unterstufenklassen PS: Projekt im Jahr 2024 abgeschlossen
2120.5060.00	0.00	35'000.00	INV00217 Möbel Sitzungs- und Mehrzweckzimmer PS: In ER umgebucht infolge Nichterreicherung Aktivierungsgrenze
2120.5060.00	0.00	30'000.00	INV00218 Ersatz Wandtafelsysteme: Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025
2170.5040.00	-9'585.75	0.00	INV00122, Projektierungskredit Neubau Sporthalle und Tagesstrukturen: Nachträgliche Umbuchung
2170.5040.00	146'462.60	125'000.00	INV00143, Ersatz Elektrotabelleau PS inkl. neue Leitung zum Neubau: Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025
2170.5040.00	2'236'925.34	7'000'000.00	INV00165, Ausführungskredit Sporthalle TH + TS: Verzögerung infolge Submissionsbeschwerde
2170.5040.00	1'430'197.39	2'300'000.00	INV00166, Ausführungskredit Schulhaus Neubau PS (3 KLZI/SV): Abschluss im Jahr 2025
2170.5040.00	11'715.75	199'000.00	INV00189, PV Anlage / Dachsanierung Primarschule Hausen: Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025/2026
2170.6310.00	0.00	167'000.00	INV00189, PV Anlage / Dachsanierung Primarschule Hausen: Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025/2026
2170.5040.00	44'721.05	30'000.00	INV00220, Pausenplatz, Spielgeräte und Sanierung sowie Teerplatz: Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025/2026
2170.5040.00	4'676.40	0.00	INV00270, Umgebungsbeleuchtung PS: Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025

3

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

3410 Sport

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	
3410.5460.00	200'000.00	200'000.00	INV00243, Darlehen Tennisclub Hausen: Darlehen im Jahr 2024 ausgegeben
3410.5620.00	0.00	50'000.00	INV00240, LED-Beleuchtungsersatz Sportplatz Jonentäli (Sek): Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

5

Soziale Sicherheit

5730 Asylwesen

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	
5730.5040.00	0.00	140'000.00	INV00242, Umzug Schulcontainer nach ARA: Projekt verworfen. Schulcontainer an Gemeinde Obfelden verkauft.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

6150 Gemeindestrassen

6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur

6220 Regional- und Agglomerationsverkehr

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	
6150.5010.00	0.00	30'000.00	INV00032, Stäpfer+Ringstrasse Weiler Husertal: Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025/2026
6150.5010.00	0.00	20'000.00	INV00084, Sanierung Oberalbisstrasse / 2018.002:Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025/2026
6150.5010.00	0.00	20'000.00	INV00107, Erschliessung Villa Via (Ausbau Wigartenweg): Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025
6150.5010.00	51'573.45	100'000.00	INV00191, Seebodenstrasse / Sanierung Belag: Projekt im Jahr 2024 abgeschlossen
6150.5010.00	54'325.50	60'000.00	INV00192, Sanierung Müllibachweg Ebertswil: Projekt im Jahr 2024 abgeschlossen
6150.5010.00	16'796.90	0.00	INV00201, Verkehrskonzept und Erschliessung Chratz: Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025
6150.5010.00	48'577.14	60'000.00	INV00222, Verkehrskonzept und Erschliessung Chratz (Ausführung): Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025
6150.5010.00	0.00	30'000.00	INV00224, Bergmattstrasse - Deckbelag (Einführung Trennsystem): Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025/2026
6150.5010.00	0.00	90'000.00	INV00225, Erneuerung Strassenbeleuchtungen: Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025
6150.5010.00	135'023.90	0.00	INV00264, Sanierung Stäpfer (Unwetterschaden): Projekt im Jahr 2024 abgeschlossen (gebundene Ausgaben)
6150.5060.00	0.00	55'000.00	INV00223, Ersatz Bus Strassenunterhalt: Voraussichtlicher Kauf im Jahr 2027
6150.5640.00	15'332.85	0.00	INV00274, Strassensanierung Huserberg (Unwetter): Investitionsbeitrag im Jahr 2024 abgeschlossen
6210.5620.00	11'097.05	10'000.00	INV00178, Busbahnhof Affoltern am Albis, behindertengerechter Ausbau: Investitionsbeitrag im Jahr 2024 abgeschlossen
6220.5040.00	707.90	70'000.00	INV00203, Erstellung Wartehaus (bei Bushaltestelle Riedmatt): Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025/2026

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7+8

Umweltschutz und Raumordnung

7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)
 7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)
 7410 Gewässerverbauungen
 7900 Raumordnung
 8120 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	
7101.5030.00	19'800.00	30'000.00	INV00164 Sanierung Quelleleitungen und Fassungen (2. Projektteil): Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025
7101.5030.00	-15'105.96	20'000.00	INV00226, Aufnahmen Entleerleitungen (2. Projektteil): In ER umgebucht infolge Nichterrechung Aktivierungsgrenze
7101.5030.00	0.00	20'000.00	INV00229, Bergmattstrasse (Ersatz 600 m2 Wasserleitung): Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2026
7101.5030.00	103'073.65	280'000.00	INV00230, Leitungsersatz Flugplatz (290m, Jg 1930): Projekt im Jahr 2024 abgeschlossen
7101.5030.00	226'430.49	300'000.00	INV00231, Steuerungsanpassung Rittmeyer inkl. Verrohrung Reservoir Huebersberg: Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025
7101.5030.00	29'500.25	50'000.00	INV00239, Leitungsersatz altes Reservoir Ebertswil-Houen-Hirzwangen: Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025
7101.5030.00	32'587.74	0.00	INV00248, Ersatz Wasserleitung Weidstrasse-Friedhof: Projekt im Jahr 2024 abgeschlossen
7101.5030.00	810.00	0.00	INV00271, Ersatz Wasserleitung und Signalkabel Strassensanierung Riedmatt: Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025/2026
7101.5030.00	41'308.67	0.00	INV00272, Hochwasserschaden Pumpwerk Heisch: Projekt im Jahr 2024 abgeschlossen (gebundene Ausgaben mit Versicherungsleistung)
7101.6350.00	-37'973.80	0.00	INV00272, Hochwasserschaden Pumpwerk Heisch: Projekt im Jahr 2024 abgeschlossen (gebundene Ausgaben mit Versicherungsleistung)
7101.5060.00	72'531.17	0.00	INV00159, Ersatz Bus Wasserversorgung inkl. Sortima-Einbauten: Projekt im Jahr 2024 abgeschlossen
7101.5290.00	-8'086.22	50'000.00	INV00158, Projektplanungen GWP 2022, Kreditvorlagen: Umbuchung vorgenommen: Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025
7101.5640.00	56'400.00	0.00	INV00130, Investitionsbeitrag an GWVA, Anteil Leitungsbau (Transportleitung Reservoir Bernhau): Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025
7101.5640.00	0.00	24'000.00	INV00134, Investitionsbeitrag an GWVA, Ersatz BW+IRL Stationen: Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025/2026
7101.5640.00	-6'577.18	0.00	INV00170, Investitionsbeitrag an GWVA, PW Güpfer Ersatz Hauptverteilung: Umbuchung vorgenommen und Abschluss im Jahr 2024
7101.5640.00	9'502.80	0.00	INV00171, Investitionsbeitrag an GWVA, GWPW Maschwanden: Verwurfeitung: Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025
7101.5640.00	14'844.91	17'000.00	INV00241, Investitionsbeitrag an GWVA, Ersatz Leitsystem GWVA-GALM/WVA: Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025
7101.6370.00	-542'380.64	-100'000.00	INV00228, Wasseranschlussgebühren 2024: Höhere Gebühreneinnahmen infolge Neubau Sporthalle, Überbauung Wigartenweg und Rauchmatt

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	
7201.5030.00	18'697.26	340'000.00	INV00056, KSL-Verlegung Ried (KS G15-G 15.3) / 2009.005: Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025
7201.5030.00	2'130'669.76	5'730'000.00	INV00121, ARA Hausen - Anschluss Hausen ans Netz des GVRZ: Projekt verzögert infolge Mängel
7201.5640.00	739'578.55	0.00	INV00121, Investitionsbeitrag ARA Hausen - Anschluss Hausen ans Netz des GVRZ, Anteil ARA Schonau: Projektteil abgeschlossen
7201.6300.00	-739'445.10	0.00	INV00121, Investitionsbeitrag ARA Hausen - Anschluss Hausen ans Netz des GVRZ, Bundesbeitrag: Beitrag von ARA Schonau erhalten
7201.5030.00	0.00	20'000.00	INV00233, Bergmattstrasse Einführung Trennsystem: Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025/2026
7201.5290.00	214'637.30	100'000.00	INV00087, GEP 2020 (Ersatz GEP 2003): Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025
7201.6370.00	-276'958.34	-70'000.00	INV00232, Kanalisationsanschlussgebühren 2024: Höhere Gebühreneinnahmen infolge Neubau Sporthalle, Überbauung Wigartenweg und Rauchmatt
7410.5020.00	37'621.14	1'730'000.00	INV00034, Hochwasserschutz und Schwellenersatz Fellibach: Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025
7410.6320.00	0.00	-576'000.00	INV00034, Hochwasserschutz und Schwellenersatz Fellibach: Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025
7410.5020.00	24'969.55	0.00	INV00163, Durchlass Jonenbach unter Bergstrasse: Projekt im Jahr 2024 abgeschlossen
7410.5020.00	21'620.00	0.00	INV00198, Jonenbach / Ausbau (Ebertswiler-Zugerstrasse oder By-Pass): Voraussichtlicher Projektabschluss 2030
7410.5020.00	0.00	150'000.00	INV00237, Renaturierung Mülibach/Jonenbach: Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2026
7410.6310.00	0.00	-135'000.00	INV00237, Renaturierung Mülibach/Jonenbach: Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2026
7410.5020.00	14'898.60	0.00	INV00276, Sofortmassnahmen Sanierung Jonenbach: Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025/2026
7410.5060.00	57'605.55	0.00	INV00197, Ersatz Bus Gewässerschutz: Bus im Jahr 2024 angeschafft. Projekt abgeschlossen
Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	
7900.5290.00	82'920.89	80'000.00	INV00140, Revision BZO: Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2026
7900.5290.00	0.00	50'000.00	INV00235, Zentrumsplanung Hausen am Albis: Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2025/2026
8120.5650.00	0.00	30'000.00	INV00176, Meliorationsprojekt (Bodenverbesserung Husmer Allmend): Voraussichtlicher Abschluss im Jahr 2026

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

9

Finanzen und Steuern

9630, Liegenschaften des Finanzvermögens

9634 Strandbad und Camping Türlen

9690, Finanzvermögen, Übriges

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	
9630.7040.00	133'200.00	0.00	INV00249, Kauf Scheune Seebirgstrasse 16.1: Aufteilung Gebäude und Grundstück
9634.7040.00	48'379.75	50'000.00	INV00236, Camping Türlen Ersatz Zaun: Projekt im Jahr 2024 abgeschlossen
9690.7000.00	1'797'516.80	0.00	INV00247, Kauf Bauland Seebirgstrasse 16.1: Aufteilung Grundstück und Gebäude

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	3'447'753.83	715'730.00	3'447'753.83	715'730.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	672'422.57	476'267.84
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	98'830.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	934'098.67	1'308'522.07	557'275.13	859'307.91	376'823.54	449'214.16
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	715'704.51	476'267.84	43'281.94	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	10'816.08	98'830.00	10'816.08	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	5'086'740.93	2'401'689.91	4'037'494.82	1'575'037.91	1'049'246.11	826'652.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	7'271'619.02	19'521'000.00	5'187'773.71	12'710'000.00	2'083'845.31	6'811'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'184'878.09	-17'119'310.09	-1'150'278.89	-11'134'962.09	-1'034'599.20	-5'984'348.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	70%	12%	78%	12%	50%	12%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	295'021.66	62'779.93	363'295.31	413'487.91	14'105.60	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	98'830.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	269'222.53	312'602.07	107'601.01	136'612.09	0.00	2'000.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	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	564'244.19	375'382.00	470'896.32	550'100.00	14'105.60	-96'830.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-3'334.12	691'000.00	2'087'179.43	6'120'000.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	567'578.31	-315'618.00	-1'616'283.11	-5'569'900.00	14'105.60	-96'830.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-16'923%	54%	23%	9%	n.a.	n/a

		Eröffnungsbilanz 01.01.24	Bilanz 31.12.24
1	Aktiven	70'851'292.23	77'945'100.57
10	Finanzvermögen (FV)	44'870'119.58	45'626'407.57
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	9'080'262.07	6'129'796.52
1000	Kasse	8'654.50	9'178.20
1000.00	Kasse Gemeindeverwaltung	5'993.75	3'707.25
1000.01	Kasse Betriebsamt	1'640.75	4'150.95
1000.20	Vorschuss Jugendtreff Betrieb	500.00	400.00
1000.21	Vorschuss Sammelstelle	120.00	120.00
1000.22	Vorschuss Bibliothek	400.00	400.00
1000.23	Vorschuss Jugendtreff Mittagstisch	0.00	400.00
1001	Post	3'142'627.02	4'766'744.61
1001.00	Postkonto 80-1311-8	2'731'622.78	4'186'902.33
1001.01	Postkonto 80-1507-5 Betriebsamt	411'004.24	579'842.28
1002	Bank	5'928'980.55	1'353'873.71
1002.00	ZKB 1121-0283.007 Kreditlimite: Fr. 2'000'000	4'319'079.00	1'286'227.51
1002.01	ZKB 1121-0282.906 Betriebsamt	67'536.55	67'452.55
1002.02	Raiffeisen CH12 8080 8006 8215 3749 8	1'542'365.00	193.65
101	Forderungen	4'142'343.03	5'264'048.04
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	1'403'501.73	1'820'734.65
1010.00	Forderungen Sammelkonto	1'380'542.78	2'125'254.30
1010.02	Forderungen Zusatzleistungen SVA	18'022.00	82'212.95
1010.03	Forderungen Betriebsamt	4'936.95	6'407.75
1010.09	WB auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0.00	-393'140.35
1011	Kontokorrente mit Dritten	354'154.18	308'401.14
1011.11	Kontokorrent Schulzweckverband Bezirk Affoltern	0.00	4'818.56
1011.12	Kontokorrent mit Sicherheits-Zweckverband Albis	1'804.35	4'673.70
1011.20	Kontokorrent Verein Spitex Knonaueramt	286'564.00	272'946.50
1011.21	Kontokorrent mit SVA Zürich	27'331.53	25'962.38
1011.22	Kontokorrent mit Sozialdienst Bezirk Affoltern	38'454.30	0.00

		Eröffnungsbilanz 01.01.24	Bilanz 31.12.24
1012	Steuerforderungen	1'516'525.69	1'802'090.99
1012.00.1	Restanzen allgemeine Gemeindesteuern	1'474'430.40	1'550'673.36
1012.00.2	Restanzen Nachsteuern	42'095.29	8'452.08
1012.10	Forderungen Grundstückgewinnsteuern (Restanzen)	0.00	242'965.55
1014	Transferforderungen	845'479.46	1'285'758.88
1014.10	Transferforderungen (Anteil Sek. an Spitalschulen)	8'565.36	6'543.10
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten (WSH und Asyl)	35'097.65	202'143.37
1014.30.1	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen und Dritten (Ergänzungsleistung)	563'707.05	491'479.75
1014.30.2	Transferforderungen Entschädigungen (Restanzen Prämienverbilligung)	154'587.60	252'612.85
1014.30.3	Transferforderungen Entschädigungen aus IAZH	83'521.80	302'107.90
1014.30.4	Transferforderungen Versorgertaxen (Elternbeiträge)	83'521.80	30'871.91
1019	Übrige Forderungen	22'681.97	47'062.38
1019.00	Mietzinsdepot Sozialhilfe / Asyl	11'932.50	11'967.25
1019.29	MWST Ausgleichskonto	0.00	33'553.53
1019.93	Übrige Forderungen	10'749.47	1'541.60
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	4'379'075.48	5'006'124.01
1040	Aktive RA Personalaufwand	4'379'075.48	5'006'124.01
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	0.00	800.00
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	17'402.70	42'684.70
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	17'402.70	42'684.70
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	4'334'932.95	4'937'319.25
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	40'569.95	192'903.25
1043.20	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich (kurzfristig)	1'831'363.00	2'481'416.00
1043.21	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich (langfristig)	2'463'000.00	2'263'000.00
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	26'739.83	25'320.06
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	26'739.83	25'320.06

		Eröffnungsbilanz 01.01.24	Bilanz 31.12.24
107	Finanzanlagen	15'000.00	10'000.00
1070	Aktien und Anteilscheine	10'000.00	10'000.00
1070.20	Anteilscheine (Genossenschaft Säulistrom)	10'000.00	10'000.00
1071	Verzinsliche Anlagen	5'000.00	0.00
1071.00	Langfristige Darlehen (Tennisclub Hausen am Albis) - Fr. 35'000.00, 01.11.2017 - 31.10.2024	5'000.00	0.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	27'253'439.00	29'216'439.00
1080	Grundstücke FV	22'302'339.00	24'097'839.00
1080.00	Grundstücke FV	22'302'339.00	24'097'839.00
1084	Gebäude FV	4'951'100.00	5'118'600.00
1084.00	Gebäude FV	1'960'800.00	2'128'300.00
1084.01	Gebäude FV (Strandbad + Camping)	2'990'300.00	2'990'300.00
14	Verwaltungsvermögen (VV)	25'981'172.65	32'318'693.00
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	20'887'741.17	26'675'531.18
1400	Grundstücke	71'380.16	71'380.16
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	35'114.74	35'114.74
1400.10	Grundstücke Wasserwerk	6'000.00	6'000.00
1400.30	Grundstücke Abfall	30'265.42	30'265.42
1401	Strassen und Verkehrswege	1'043'778.50	1'188'602.85
1401.00	Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	6'980'218.43	7'221'141.28
1401.09	WB Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-5'936'439.93	-6'032'538.43
1402	Wasserbau allgemeiner Haushalt	559'850.31	733'067.93
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	2'635'790.35	2'828'847.45
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-2'075'940.04	-2'095'779.52
1403	Übrige Tiefbauten	6'279'561.47	5'220'547.59
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	1'783'674.01	1'783'674.01
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-1'551'099.95	-1'572'323.20
1403.10	Tiefbauten Wasserwerk	18'761'038.36	18'357'653.98
1403.19	WB Tiefbauten Wasserwerk	-14'593'644.09	-14'843'490.99
1403.20	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	9'739'848.49	9'462'890.15
1403.29	WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-7'860'255.35	-7'967'856.36

		Eröffnungsbilanz 01.01.24	Bilanz 31.12.24
1404	Hochbauten	3'868'269.63	3'730'626.09
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	12'177'273.44	12'255'031.54
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-8'309'003.81	-8'524'405.45
1404.30	Hochbauten Abfallbeseitigung	239'672.25	239'672.25
1404.39	WB Hochbauten Abfallbeseitigung	-239'672.25	-239'672.25
1406	Mobilien VV	565'095.66	678'500.70
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	1'947'690.24	2'172'309.94
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-1'397'435.63	-1'568'404.79
1406.10	Mobilien Wasserwerk	72'429.71	144'960.88
1406.19	WB Mobilien Wasserwerk	-57'588.66	-70'365.33
1406.20	Mobilien Abwasserbeseitigung	99'727.90	99'727.90
1406.29	WB Mobilien Abwasserbeseitigung	-99'727.90	-99'727.90
1407	Anlagen in Bau	8'499'805.44	15'052'805.86
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	6'642'643.38	10'784'708.55
1407.10	Anlagen in Bau Wasserwerk	91'509.64	352'944.42
1407.20	Anlagen in Bau Abwasserbeseitigung	1'765'652.42	3'915'152.89
142	Immaterielle Anlagen	381'251.97	634'771.04
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	236'364.64	525'836.61
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	35'089.70	118'010.59
1427.10	Immaterielle Anlagen in Realisierung Wasserwerke	41'207.43	33'121.21
1427.20	Immaterielle Anlagen in Realisierung Abwasserbeseitigung	160'067.51	374'704.81
1429	Übrige immaterielle Anlagen	144'887.33	108'934.43
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	696'424.01	696'424.01
1429.09	WB Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-590'381.12	-621'478.46
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Wasser	48'555.54	48'555.54
1429.19	WB Übrige immaterielle Anlagen Wasser	-9'711.10	-14'566.66
144	Darlehen	1'800'000.00	2'000'000.00
1445	Darlehen an private Unternehmungen allg. Haushalt	1'800'000.00	1'800'000.00
1445.00	Darlehen an private Unternehmungen allg. Haushalt (Heizgenossenschaft Hausen)	1'800'000.00	1'800'000.00
1446	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.00	200'000.00
1446.02	Darlehen an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt (Tennisclub Hausen a. A.)	0.00	200'000.00

		Eröffnungsbilanz 01.01.24	Bilanz 31.12.24
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	2'829'996.57	2'829'996.57
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	224'588.82	224'588.82
1452.01	Beteiligung Schulzweckverband	10'249.82	10'249.82
1452.02.00	Dotationskapital IKA SD	145'078.00	145'078.00
1452.03.00	Dotationskapital IKA KESB	67'451.00	67'451.00
1452.04.00	Beteiligung Sicherheitszweckverband Albis	1'810.00	1'810.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	2'605'407.75	2'605'407.75
1454.03	Beteiligung am Aktienkapital Spital Affoltern AG	1'730'000.00	1'730'000.00
1454.04	Beteiligung am Dotationskapital IKA Pflegezentrum Sonnenberg	875'407.75	875'407.75
146	Investitionsbeiträge	82'182.94	178'394.21
1461	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	0.00	0.00
1461.00	Investitionsbeiträge des Kantons und Konkordate allgemeiner Haushalt	25'062.35	25'062.35
1461.09	WB Investitionsbeiträge des Kantons und Konkordate allgemeiner Haushalt	-25'062.35	-25'062.35
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	8'899.72	18'884.30
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	105'200.00	116'297.05
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-96'300.28	-97'412.75
1462.20	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Abwasserbeseitigung	84'319.10	84'319.10
1462.29	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Abwasserbeseitigung	-84'319.10	-84'319.10
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	68'257.63	73'736.61
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	0.00	15'332.85
1464.09	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	0.00	-1'533.29
1464.10	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen Wasser	74'381.87	67'804.69
1464.19	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen Wasser	-6'124.24	-7'867.64
1469	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckerbände Eigenwirtschaftsbetrieb in Bau	5'025.59	85'773.30
1469.10	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckerbände Wasserwerk in Bau	5'025.59	85'773.30

		Eröffnungsbilanz 01.01.24	Bilanz 31.12.24
2	Passiven	-70'851'292.23	-77'945'100.57
20	Fremdkapital	-11'506'967.48	-14'480'599.42
200	Laufende Verbindlichkeiten	-7'873'218.39	-10'761'001.05
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-1'935'559.78	-3'102'511.20
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	-1'935'059.78	-3'102'511.20
2000.15	Kreditoren Betreibungsamt	-500.00	0.00
2001	Kontokorrente mit Dritten	-932'189.64	-1'378'681.44
2001.02	Kontokorrent mit Oberstufenschulgemeinde	-828'058.89	-1'378'681.44
2001.10	Kontokorrent mit Zweckverband Sozialdienst	-101'650.85	0.00
2001.11	Kontokorrent mit Schulzweckverband Bezirk Affoltern	-2'479.90	0.00
2002	Steuern	-323'409.21	-529'951.90
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern (Restanzen)	-304'538.47	-529'951.90
2002.01	Verpflichtungen aus Nachsteuern (Restanzen)	-18'870.74	0.00
2004	Transferverbindlichkeiten	-330'240.00	-806'471.28
2004.00	Transferverbindlichkeiten	-82'071.80	-581'813.31
2004.01	Transferverbindlichkeiten (Sonderschulen)	-224'000.00	-200'666.67
2004.02	Transferverbindlichkeiten (Spitalschulen)	-24'168.20	-23'991.30
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	-926'116.23	-716'779.26
2005.51	Übrige Verrechnungen (Vorauszahlungskonto FIS)	-4'525.50	-3'275.30
2005.55	Verrechnungskonto Steuern	-898'442.85	-692'183.90
2005.64	Internes KK mit Betreibungsamt	-23'147.88	-21'320.06
2006	Depotgelder und Kautionen	-3'425'703.53	-4'224'565.97
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	-2'688'401.00	-3'258'736.00
2006.30	Baudepositen	-275'831.92	-331'336.50
2006.40	Depotgelder Betreibungsamt	-461'470.61	-634'493.47
2009	Übrige laufende Verbindlichkeiten	0.00	-2'040.00
2009.60	Übrige laufende Verbindlichkeiten Betreibungsamt	0.00	-2'040.00

		Eröffnungsbilanz 01.01.24	Bilanz 31.12.24
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-137'350.69	-72'268.93
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-22'652.65	0.00
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-22'652.65	0.00
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-92'164.44	-50'942.08
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-92'164.44	-50'942.08
2044	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-19'876.60	-16'554.50
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-19'876.60	-16'554.50
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	-2'657.00	-3'388.45
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	-2'657.00	-3'388.45
2046	Passive RA Investitionsrechnung	0.00	-1'383.90
2046.00	Passive RA Investitionsrechnung	0.00	-1'383.90
205	Kurzfristige Rückstellungen	-436'837.77	-594'588.95
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-77'105.77	-107'167.95
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-63'597.18	-76'161.01
2050.10	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Wasserwerk	-9'879.92	-19'827.06
2050.20	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Abwasserbeseitigung	-3'628.67	-11'179.88
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen	-359'732.00	-487'421.00
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	-359'732.00	-487'421.00
208	Langfristige Rückstellungen	-483'804.00	-444'518.00
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-483'804.00	-444'518.00
2089.20	Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	-483'804.00	-444'518.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-2'575'756.63	-2'608'222.49
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-186'334.10	-186'334.10
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-186'334.10	-186'334.10

		Eröffnungsbilanz 01.01.24	Bilanz 31.12.24
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital	-2'389'422.53	-2'421'888.39
2092.00	Altersfonds	-3'512.89	-1'180.43
2092.01	Jugendfonds	-169'066.30	-161'732.73
2092.02	Sozialhilfefonds	-91'633.01	-93'141.88
2092.03	Oberst-Zürrer-Stiftung	-126'439.60	-126'733.34
2092.04	Huberfonds	-105'700.45	-104'550.40
2092.05	Heinrich-Hägi-Fonds	-106'058.53	-108'437.46
2092.06	Vermächtnis Elisabeth Alder zugunsten Gemeindebibliothek	-18'823.75	-19'235.62
2092.07	Erika Wipf-Fonds	-1'768'188.00	-1'806'876.53
29	Eigenkapital	-59'344'324.75	-63'464'501.15
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-8'993'708.97	-9'666'131.54
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-8'993'708.97	-9'666'131.54
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	-5'763'476.24	-6'058'497.90
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-2'940'622.71	-3'303'918.02
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	-289'610.02	-303'715.62
291	Fonds im Eigenkapital	-92'500.00	-92'500.00
2910	Fonds im Eigenkapital	-92'500.00	-92'500.00
2910.00	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	-92'500.00	-92'500.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-50'258'115.78	-53'705'869.61
2990	Jahresergebnis	-2'161'635.75	-3'447'753.83
2990.00	Jahresergebnis	-2'161'635.75	-3'447'753.83
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-48'096'480.03	-50'258'115.78
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-48'096'480.03	-50'258'115.78

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2024	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2024
1080.0	Grundstücke	22'302'339.00	1'797'516.80	0.00	-2'016.80	0.00	24'097'839.00
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1084.0	Gebäude	4'951'100.00	181'579.75	0.00	-14'079.75	0.00	5'118'600.00
1084.1	Grundeigentumsanteile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1086.0	Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1087.0	Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1089.0	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		27'253'439.00	1'979'096.55	0.00	-16'096.55	0.00	29'216'439.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Stand 01.01.2024	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2024	Buchwert 31.12.2024	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand			Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)			Stand
Sachanlagen VV													
1400	Grundstücke	71'380.16	0.00	0.00	71'380.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71'380.16
1401	Strassen / Verkehrswege	6'980'218.43	240'922.85	0.00	7'221'141.28	-5'936'439.93	-96'098.50	0.00	0.00	0.00	0.00	-6'032'538.43	1'188'602.85
1402	Wasserbau	2'635'790.35	0.00	193'057.10	2'828'847.45	-2'075'940.04	-19'839.48	0.00	0.00	0.00	0.00	-2'095'779.52	733'067.93
1403	Übrige Tiefbauten	30'284'560.86	-680'342.72	0.00	29'604'218.14	-24'004'999.39	-378'671.16	0.00	0.00	0.00	0.00	-24'383'670.55	5'220'547.59
1404	Hochbauten	12'416'945.69	77'758.10	0.00	12'494'703.79	-8'548'676.06	-215'401.64	0.00	0.00	0.00	0.00	-8'764'077.70	3'730'626.09
1405	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406	Mobilien VV	2'119'847.85	251'556.85	45'594.02	2'416'998.72	-1'554'752.19	-183'745.83	0.00	0.00	0.00	0.00	-1'738'498.02	678'500.70
1407	Anlagen im Bau VV	8'499'805.44	6'791'651.54	-238'651.12	15'052'805.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15'052'805.86
1409	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		63'008'548.78	6'681'546.62	0.00	69'690'095.40	-42'120'807.61	-893'756.61	0.00	0.00	0.00	0.00	-43'014'564.22	26'675'531.18
Immaterielle Anlagen													
1420	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	236'364.64	289'471.97	0.00	525'836.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	525'836.61
1429	Übrige immaterielle Anlagen	744'979.55	0.00	0.00	744'979.55	-600'092.22	-35'952.90	0.00	0.00	0.00	0.00	-636'045.12	108'934.43
Total Immaterielle Anlagen		981'344.19	289'471.97	0.00	1'270'816.16	-600'092.22	-35'952.90	0.00	0.00	0.00	0.00	-636'045.12	634'771.04
Darlehen													
1440	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445	Private Unternehmungen	1'800'000.00	0.00	0.00	1'800'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'800'000.00
1446	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	200'000.00	0.00	200'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200'000.00
1447	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		1'800'000.00	200'000.00	0.00	2'000'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'000'000.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Stand 01.01.2024	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2024	Buchwert 31.12.2024	
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Planm. Abschreib.			Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)				
Beteiligungen, Grundkapitalien													
1450	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452	Gemeinden, Zweckverbände	224'588.82	0.00	0.00	224'588.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	224'588.82
1453	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	2'605'407.75	0.00	0.00	2'605'407.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'605'407.75
1455	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456	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	0.00
1457	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		2'829'996.57	0.00	0.00	2'829'996.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'829'996.57
Investitionsbeiträge													
1460	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461	Kantone	25'062.35	0.00	0.00	25'062.35	-25'062.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-25'062.35	0.00
1462	Gemeinden, Zweckverbände	189'519.10	11'097.05	0.00	200'616.15	-180'619.38	-1'112.47	0.00	0.00	0.00	0.00	-181'731.85	18'884.30
1463	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464	Öffentliche Unternehmungen	74'381.87	8'755.67	0.00	83'137.54	-6'124.24	-3'276.69	0.00	0.00	0.00	0.00	-9'400.93	73'736.61
1465	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466	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	0.00
1467	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen in Bau	5'025.59	80'747.71	0.00	85'773.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	85'773.30
Total Investitionsbeiträge		293'988.91	100'600.43	0.00	394'589.34	-211'805.97	-4'389.16	0.00	0.00	0.00	0.00	-216'195.13	178'394.21
Total Verwaltungsvermögen		68'913'878.45	7'271'619.02	0.00	76'185'497.47	-42'932'705.80	-934'098.67	0.00	0.00	0.00	0.00	-43'866'804.47	32'318'693.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2024
	Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2024	
Sachanlagen VV											
1400.0	Grundstücke	35'114.74	0.00	0.00	35'114.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35'114.74
1401.0	Strassen und Verkehrswege	6'980'218.43	240'922.85	0.00	7'221'141.28	-5'936'439.93	-96'098.50	0.00	0.00	-6'032'538.43	1'188'602.85
1402.0	Wasserbau	2'635'790.35	0.00	193'057.10	2'828'847.45	-2'075'940.04	-19'839.48	0.00	0.00	-2'095'779.52	733'067.93
1403.0	Übrige Tiefbauten	1'783'674.01	0.00	0.00	1'783'674.01	-1'551'099.95	-21'223.25	0.00	0.00	-1'572'323.20	211'350.81
1404.0	Hochbauten	12'177'273.44	77'758.10	0.00	12'255'031.54	-8'309'003.81	-215'401.64	0.00	0.00	-8'524'405.45	3'730'626.09
1405.0	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.0	Mobilien VV	1'947'690.24	179'025.68	45'594.02	2'172'309.94	-1'397'435.63	-170'969.16	0.00	0.00	-1'568'404.79	603'905.15
1407.0	Anlagen im Bau VV	6'642'643.38	4'380'716.29	-238'651.12	10'784'708.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10'784'708.55
1409.0	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		32'202'404.59	4'878'422.92	0.00	37'080'827.51	-19'269'919.36	-523'532.03	0.00	0.00	-19'793'451.39	17'287'376.12
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	35'089.70	82'920.89	0.00	118'010.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	118'010.59
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	696'424.01	0.00	0.00	696'424.01	-590'381.12	-31'097.34	0.00	0.00	-621'478.46	74'945.55
Total Immaterielle Anlagen		731'513.71	82'920.89	0.00	814'434.60	-590'381.12	-31'097.34	0.00	0.00	-621'478.46	192'956.14
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	1'800'000.00	0.00	0.00	1'800'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'800'000.00
1446.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	200'000.00	0.00	200'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200'000.00
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		1'800'000.00	200'000.00	0.00	2'000'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'000'000.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2024	
	Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	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	224'588.82	0.00	0.00	224'588.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	224'588.82
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	2'605'407.75	0.00	0.00	2'605'407.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'605'407.75
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		2'829'996.57	0.00	0.00	2'829'996.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'829'996.57
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	25'062.35	0.00	0.00	25'062.35	-25'062.35	0.00	0.00	0.00	0.00	-25'062.35	0.00
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	105'200.00	11'097.05	0.00	116'297.05	-96'300.28	-1'112.47	0.00	0.00	0.00	-97'412.75	18'884.30
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	15'332.85	0.00	15'332.85	0.00	-1'533.29	0.00	0.00	0.00	-1'533.29	13'799.56
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
1468.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		130'262.35	26'429.90	0.00	156'692.25	-121'362.63	-2'645.76	0.00	0.00	0.00	-124'008.39	32'683.86
Total Verwaltungsvermögen		37'694'177.22	5'187'773.71	0.00	42'881'950.93	-19'981'663.11	-557'275.13	0.00	0.00	0.00	-20'538'938.24	22'343'012.69

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2024	
	Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.10 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.10 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.10 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.10 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.10 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.10 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.10 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	0.00
1457.10 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.10 Ausland	0.00	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	0.00
Investitionsbeiträge												
1460.10 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.10 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.10 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.10 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.10 Öffentliche Unternehmungen	74'381.87	-6'577.18	0.00	67'804.69	-6'124.24	-1'743.40	0.00	0.00	0.00	-7'867.64	59'937.05	
1465.10 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1466.10 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	
1467.10 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1468.10 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1469.10 Investitionsbeiträge an anlagen in Bau	5'025.59	80'747.71	0.00	85'773.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	85'773.30	
Total Investitionsbeiträge	79'407.46	74'170.53	0.00	153'577.99	-6'124.24	-1'743.40	0.00	0.00	0.00	-7'867.64	145'710.35	
Total Verwaltungsvermögen	19'100'148.14	-3'334.12	0.00	19'096'814.02	-14'667'068.09	-269'222.53	0.00	0.00	0.00	-14'936'290.62	4'160'523.40	

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2024	
	Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.20 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.20 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.20 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.20 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.20 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.20 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.20 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	0.00
1457.20 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.20 Ausland	0.00	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	0.00
Investitionsbeiträge												
1460.20 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.20 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.20 Gemeinden, Zweckverbände	84'319.10	0.00	0.00	84'319.10	-84'319.10	0.00	0.00	0.00	0.00	-84'319.10	0.00	0.00
1463.20 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.20 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.20 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.20 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	0.00
1467.20 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.20 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	84'319.10	0.00	0.00	84'319.10	-84'319.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-84'319.10	0.00
Total Verwaltungsvermögen	11'849'615.42	2'087'179.43	0.00	13'936'794.85	-8'044'302.35	-107'601.01	0.00	0.00	0.00	-8'151'903.36	5'784'891.49	

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2024	
	Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.30 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.30 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.30 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.30 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.30 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.30 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.30 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	0.00
1457.30 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.30 Ausland	0.00	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	0.00
Investitionsbeiträge												
1460.30 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.30 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.30 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.30 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.30 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.30 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.30 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	0.00
1467.30 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.30 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen	269'937.67	0.00	0.00	269'937.67	-239'672.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-239'672.25	30'265.42

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2024	Umgliederung	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve Finanzinstrumente Veränderung	Jahresergebnis		Stand 31.12.2024
			Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme		Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital																9'666'131.54
Wasserwerk	5'763'476.24		295'021.66	0.00												6'058'497.90
Abwasserbeseitigung	2'940'622.71		363'295.31	0.00												3'303'918.02
Abfallwirtschaft	289'610.02		14'105.60	0.00												303'715.62
2910 Fonds im Eigenkapital																92'500.00
Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	92'500.00				0.00	0.00										92'500.00
Forstreservfonds	0.00				0.00	0.00										0.00
Kommunaler Mehrwertausgleichsfonds	0.00				0.00	0.00										0.00
Wohnraumfonds	0.00				0.00	0.00										0.00
Liegenschaftsfonds	0.00				0.00	0.00										0.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche																0.00
Rücklage A	0.00						0.00	0.00								0.00
2930 Vorfinanzierungen																0.00
Vorfinanzierung A	0.00								0.00	0.00						0.00
Wasserwerk, Vorfinanzierung A	0.00								0.00	0.00						0.00
Abwasserbeseitigung, Vorfinanzierung A	0.00								0.00	0.00						0.00
Abfallwirtschaft, Vorfinanzierung A	0.00								0.00	0.00						0.00
2940 Finanzpolitische Reserve											0.00	0.00				0.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten													0.00			0.00
2990 Jahresergebnis	2'161'635.75	-2'161'635.75												3'447'753.83	0.00	3'447'753.83
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	48'096'480.03	2'161'635.75														50'258'115.78
Total	59'344'324.75	0.00	672'422.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'447'753.83	0.00	63'464'501.15