



Jahresrechnung 2024

Gemeindeversammlung

Donnerstag, 19. Juni 2025, 19 Uhr, Gemeindehaussaal



Interaktive Jahresrechnung

Die Jahresrechnung 2024 kann neu zusätzlich auf einer interaktiven Seite eingesehen werden, auf welcher die vorliegenden Zahlen mit ansprechenden Darstellungen ergänzt werden. Die Seite kann über den QR-Code links oder über die Gemeindewebsite unter thalwil.ch/rechnung eingesehen werden. Für den Antrag an die Gemeindeversammlung massgeblich ist jedoch der vorliegende Beleuchtende Bericht.

Inhaltsverzeichnis

Bericht des Gemeinderats	2
Das Wichtigste in Kürze	4
Wichtige Zahlen und Entwicklungen auf einen Blick	5
Eigenwirtschaftsbetriebe	6
Rechnung - Übersicht 2024	7
Finanzierung.....	8
Finanzkennzahlen	10
Erfolgsrechnung	11
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen.....	13
Investitionsrechnung Finanzvermögen	14
Rechnung - Details 2024	15
Übersicht Erfolgsrechnung nach Dienstleistungszentrum (DLZ)	16
Erfolgsrechnung mit Abweichungsbegründungen nach DLZ.....	17
Übersicht Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 2024.....	44
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 2024 mit Erläuterungen nach DLZ.....	45
Übersicht Investitionsrechnung Finanzvermögen 2024.....	60
Investitionsrechnung Finanzvermögen 2024 mit Erläuterungen nach DLZ	61
Bilanz	63
Geldflussrechnung.....	65
Anhang.....	67
Anträge und Beschlüsse	71
Antrag des Gemeinderats.....	72
Antrag der Rechnungsprüfungskommission	73

Bericht des Gemeinderats

Die Gemeinde Thalwil schliesst die konsolidierte Jahresrechnung 2024 nach einer Einlage von 2,9 Millionen Franken in die finanzpolitische Reserve mit einem Plus von rund 16,5 Millionen Franken ab. Der Fiskalertrag liegt mit knapp 119,6 Millionen Franken rund 7,0 Millionen über dem Budget von 112,6 Millionen Franken und knapp 6,2 Millionen Franken unter dem Vorjahreswert (125,8 Millionen Franken). Beim Sachaufwand konnten durch Einzelmassnahmen und den sorgfältigen Umgang mit den Mitteln in allen Dienstleistungszentren (DLZ) Einsparungen von insgesamt rund 1,0 Million Franken gegenüber dem Budget erzielt werden. Die erst 2025 erwartete (und auch dort budgetierte) Auszahlung des unbestrittenen Anteils von rund 7,7 Millionen Franken an den Versorgertaxen, musste auf Basis des von der Bildungsdirektion vorgelegten Vereinbarungsvorschlags bereits in der Rechnung 2024 als Ertrag verbucht und als Forderung bilanziert werden. Weitere ausserordentliche Effekte wie die Aufwertung aus der Neubewertung des Finanzvermögens, die Verbuchung von 2,6 Millionen Franken Kantonsbeiträge, die im Rechnungsabschluss 2023 nicht verbucht wurden, sowie die Auflösung einer Rückstellung aus dem Jahr 2018 (aussergerichtliche Einigung) führten zu diesem erfreulichen Ergebnis.

Erfolgsrechnung

Die konsolidierte Erfolgsrechnung der Gemeinde Thalwil schliesst mit einem Ertragsüberschuss von 16,5 Millionen Franken bei einem Gesamtaufwand von 184,0 Millionen Franken (Budget: 180,6 Millionen Franken) und einem Ertrag von 200,5 Millionen Franken (Budget: 180,6 Millionen Franken) ab. Nach einer Einlage von 2,9 Millionen Franken in die finanzpolitische Reserve wurde für 2024 ein Plus von 0,037 Millionen Franken budgetiert. Die drei grossen Einmal-effekte in Höhe von 11,5 Millionen Franken sind in der nachfolgenden Tabelle blau markiert. Die grössten Abweichungen der Rechnung 2024 zum Budget 2024 sind:

	Aufwand	Ertrag
• Direkte Steuern natürliche Personen		+ 7,3 Mio. Fr.
• Direkte Steuern juristische Personen		- 2,0 Mio. Fr.
• Ressourcenabschöpfung	+ 3,0 Mio. Fr.	
• Grundstückgewinnsteuern		+ 1,7 Mio. Fr.
• Rückerstattung Versorgertaxen gem. Vereinbarungsvorschlag der Bildungsdirektion		+ 7,7 Mio. Fr.
• Beiträge 4. Quartal 2023 Kanton (Erg.-Leist. AHV/IV/EL (5 Quartale))		+ 2,6 Mio. Fr.
• Personalaufwand	+ 0,5 Mio. Fr.	
• Gaseinkauf / -verkauf (Eigenwirtschaftsbetrieb)	- 3,4 Mio. Fr.	- 3,7 Mio. Fr.
• Diverse Einsparungen beim Sachaufwand	- 1,0 Mio. Fr.	
• Auflösung Rückstellung Mittel- und Gegenständeliste (MiGeL) aus Tarifstreit 2018	- 0,4 Mio. Fr.	
• Systematische Neubewertung Liegenschaften im Finanzvermögen	+ 2,9 Mio. Fr.	+ 4,1 Mio. Fr.

Bei den Gemeindesteuern (natürliche und juristische Personen) haben insbesondere die Steuereinnahmen aus früheren Jahren und die Quellensteuern zum Nettowachstum der Einnahmen (plus 5,3 Millionen Franken bzw. 5,7 Prozent) beigetragen. Bei den Grundstückgewinnsteuern konnten 20,7 Millionen Franken Einnahmen erzielt werden. Das sind 1,7 Millionen Franken (9,1 Prozent) mehr als budgetiert, aber nur 0,5 Millionen Franken weniger als im Vorjahr. Die Steuerertragskraft pro Einwohnerin und Einwohner liegt mit 6'365 Franken erneut höher als im Budget angenommen (5'991 Franken), jedoch unter dem Vorjahreswert von 6'593 Franken. Der kantonale Mittelwert ist hingegen von 4'096 Franken im Vorjahr auf 4'284 Franken angewachsen. Dies führte dazu,

dass die Ressourcenabschöpfung rund 3,0 Millionen Franken (17,2 Prozent) über dem Budget, aber knapp 5,8 Millionen Franken unter dem Vorjahresrekordwert liegt. Der Personalaufwand liegt mit rund 0,5 Millionen Franken (1,3 Prozent) über dem Budget.

Die Nettoergebnisse (Ertrag minus Aufwand) der meisten DLZ sind - in erster Linie dank höherer Erträge - wesentlich besser ausgefallen als budgetiert. Dank der guten Ausgaben- und Budgetdisziplin aller Verantwortlichen konnten aber auch Minderausgaben und Einsparungen beim Sachaufwand erzielt werden. Die grösste Abweichung weist das DLZ Bildung mit einem um rund 1,0 Millionen Franken tieferen Nettoergebnis aus. Dies ist in erster Linie auf externe, nicht beeinflussbare Faktoren (Schülerinnen- und Schülerzahlen, Kantonale Vorgaben / Gesetze) zurückzuführen.

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung schliesst mit Nettoausgaben im Verwaltungsvermögen von 21,6 Millionen Franken ab. Die grössten Investitionen entfallen mit rund 7,4 Millionen Franken auf die Erweiterung der Sekundarschule Feld und Berg, die Realisierung und Aufwertung des Centralplatzes (inkl. Gotthardstrasse) mit rund 3,1 Millionen Franken, die Sanierung «Blaues Haus» mit rund 0,9 Millionen Franken und den Ersatzneubau der Scheune Hofwisen mit 0,9 Millionen Franken. Weitere Investitionen wurden in den Erhalt der Infrastruktur, sowie in den Ausbau bei den Tagesstrukturen, der Musikschule und bei der Sportanlage Brand (Anschaffung eines Rasentraktors) getätigt. Mit einer Budgetunterschreitung von lediglich 4,2 Millionen Franken, entspricht dies einem überdurchschnittlich hohen Budgetausschöpfungsgrad von 83,6 Prozent.

Die Nettoinvestitionen ins Finanzvermögen betragen 7,8 Millionen Franken. Davon entfallen 6,8 Millionen Franken auf den Neubau Hofwisen und knapp 1,0 Millionen Franken auf das Vorprojekt der Wohnüberbauung Breiteli Nord. Die Unterschreitung des Gesamtbudgets der Nettoinvestitionen beträgt 0,7 Millionen Franken und liegt somit rund 8,6 Prozent tiefer als veranschlagt. Dies liegt in erster Linie an der zeitlichen Verschiebung beim Bauprojekt Breiteli.

Bilanz und Geldflussrechnung

Die Bilanzsumme hat gegenüber dem Vorjahr um 13,2 Millionen Franken zugenommen. Netto ist das Finanzvermögen um knapp 2,0 Millionen Franken und das Verwaltungsvermögen um 11,2 Millionen Franken angestiegen. Auf der Passivseite hat das Fremdkapital um 4,5 Millionen Franken abgenommen und das Eigenkapital hat sich um 17,7 Millionen Franken erhöht.

Die Geldflussrechnung zeigt einen betrieblichen Cashflow von 13,5 Millionen Franken (Vorjahr 24,7 Millionen Franken). Davon konnte ein grosser Anteil der Nettoinvestitionsausgaben von 17,7 Millionen Franken (Vorjahr 33,7 Millionen Franken) finanziert werden. Aus der Finanzierungstätigkeit (Veränderung der kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten im Rahmen des Liquiditätsmanagements und Zunahme von Kontokorrentguthaben) flossen neue Mittel von 6,9 Millionen Franken zu. Die flüssigen Mittel (Kasse, Post, Bank, Festgelder) nahmen gegenüber dem Vorjahr um 2,7 Millionen Franken zu.

Finanzkennzahlen und Haushaltgleichgewicht

Der Selbstfinanzierungsgrad von 129,9 Prozent hat sich gegenüber dem Vorjahr (84,5 Prozent) stark verbessert, der (kalkulatorische) Zinsbelastungsanteil hat sich mit - 0,2 Prozent (Vorjahr - 0,1 Prozent) ebenfalls positiv entwickelt. Der Nettoverschuldungsquotient ist mit - 28,5 Prozent gegenüber dem Vorjahr (- 20,7 Prozent) erhöht. Das Nettovermögen pro Einwohnerin und Einwohner hat mit 1'520 Franken gegenüber dem Vorjahr (1'165 Franken) leicht zugenommen.

Alle Kennzahlen des Haushaltgleichgewichts haben sich gegenüber dem Vorjahr leicht verbessert. Die Zinsbelastungsquote beträgt neu - 0,8 Prozent, der Investitionsanteil hat sich auf 11,9 Prozent erhöht und die Eigenkapitalquote ist auf 55,6 Prozent angestiegen.

Wir danken an dieser Stelle den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern der Gemeindeverwaltung herzlich für ihren Einsatz und ihre wertvolle Arbeit, welche dieses gute Resultat möglich gemacht haben.

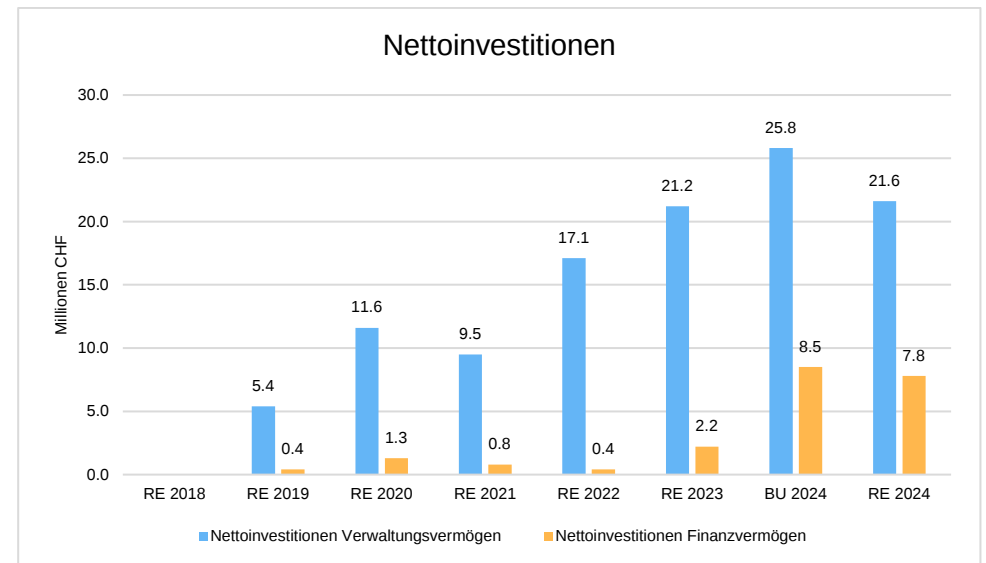
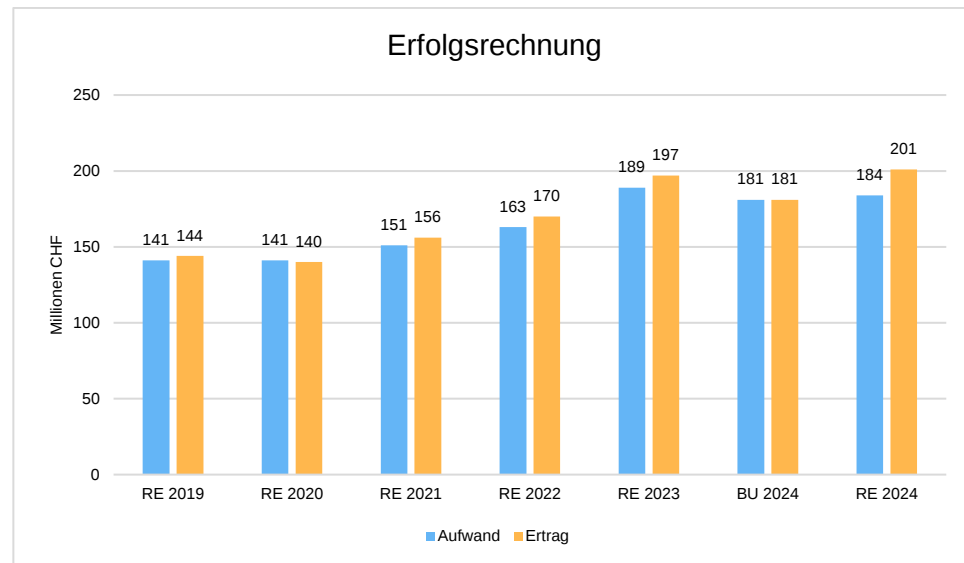
Gemeinderat Thalwil



Das Wichtigste in Kürze

Wichtige Zahlen und Entwicklungen auf einen Blick

	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
Jahresergebnis Gesamthaushalt	16'535'639	37'800	8'462'949
Einlagen in finanzpolitische Reserve	2'900'000	2'900'000	4'000'000
Einlage (+) / Entnahme (-) Spezialfinanzierungen	-1'854'421	-3'017'500	-4'017'991
Steuerfuss in %	83	83	85
Steuerertrag natürliche Personen	91'895'302	84'590'000	94'600'744
Direkte Steuern juristische Personen	6'850'489	8'840'000	9'874'838
Grundstückgewinnsteuern	20'729'921	19'000'000	21'190'352
Ressourcenausgleichabschöpfung	20'735'773	17'693'000	26'555'782
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	21'601'174	25'841'000	21'168'919
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	7'766'896	8'495'000	2'155'698



Eigenwirtschaftsbetriebe

	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Nettoergebnis	Bestand Spezialfinanzierung	Nettoergebnis	Bestand Spezialfinanzierung	Nettoergebnis	Bestand Spezialfinanzierung
Wasserversorgung	-87'346	19'982'424	-40'400	--	-389'186	20'069'769
Wasserversorgung HTRK	--	--	-176'900	--	--	--
Siedlungsentwässerung	610'291	18'751'091	-149'700	--	294'327	18'140'800
Abfallwirtschaft	-371'707	3'564'683	-622'500	--	18'521	3'936'390
Abfalllogistik	-55'155	590'930	-52'900	--	-49'614	646'085
Gasversorgung	-1'950'504	19'676'083	-1'975'100	--	-3'892'040	21'626'587
Total Eigenwirtschaftsbetriebe	-1'854'421	62'565'211	-3'017'500	--	-4'017'991	64'419'632

Lediglich bei der Siedlungsentwässerung wurde ein Ertragsüberschuss erzielt. Das bei der Gasrechnung entstandene Defizit führte zu einem weiteren Abbau des Eigenkapitals.



Rechnung 2024 - Übersicht

Finanzierung

Finanzierung - Gesamthaft

	Gesamthaushalt Rechnung 2024	Allgemeiner Haushalt Rechnung 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Rechnung 2024
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	16'535'639	16'535'639	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	10'402'216	8'716'653	1'685'563
- Ertrag aus Aufwertungen	--	--	--
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	710'778	100'487	610'291
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-2'484'245	-19'534	-2'464'711
+ Einlagen in das Eigenkapital	2'900'000	2'900'000	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	--	--	--
Selbstfinanzierung	28'064'388	28'233'246	-168'858
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	21'601'174	18'694'387	2'906'786
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	6'463'214	9'538'858	-3'075'644
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	130	151	-6

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.

> 100 %
80 - 100 %
50 - 80 %
< 50 %

Richtwerte

ideal
gut bis vertretbar
problematisch
ungenügend

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe

	Total alle EWB Rechnung 2024	Wasserver- sorgung	Siedlungsent- wässerung	Abfallwirt- schaft	Abfalllogistik	Gasversor- gung
Betriebsgewinne (+) / Betriebsverluste (-) Eigenwirtschaftsbetriebe Einlagen in (+) / Entnahmen aus (-) Spezialfinanzierungen	-1'854'421	-87'346	610'291	-371'707	-55'155	-1'950'504
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'685'563	567'163	382'900	16'200	25'000	694'300
Ertrag aus Aufwertungen						
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen						
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen						
Einlagen in das Eigenkapital						
Entnahmen aus dem Eigenkapital						
Selbstfinanzierung	-168'858	479'817	993'191	-355'507	-30'155	-1'256'204
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'906'786	2'043'771	566'940	121'385	--	174'691
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-3'075'644	-1'563'954	426'251	-476'892	-30'155	-1'430'895
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-6	23	175	-293	--	-719

Finanzkennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
 > 25 % genügend
 < 25 % ungenügend

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Eigenkapitalquote in %	--	--	--	--	54.3	52.2	53.2	50.8	50.9	55.6

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
 < 5 % genügend
 > 5 % ungenügend

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Zinsbelastungsquote in %	--	--	--	--	-1.1	-0.8	-0.7	-0.8	-0.7	-0.8

Investitionsanteil

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

Richtwerte
 > 10 % genügend
 < 10 % ungenügend

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Investitionsanteil in %	--	--	--	--	4.8	8.9	7.5	11.5	11.5	11.9

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Abw. zu Bud. 24 in %
30	Personalaufwand	37'286'652	36'811'700	34'350'472	1.29 ↗
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	36'317'204	40'497'200	42'158'023	-10.32 ↘
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10'158'853	10'360'000	9'145'804	-1.94 ↘
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	710'778	1'200	411'563	59'131.49 ↗
36	Transferaufwand	89'812'399	85'632'500	92'856'183	4.88 ↗
37	Durchlaufende Beiträge	233'100	0	121'600	233'100 ↗
Total betrieblicher Aufwand		174'518'986	173'302'600	179'043'645	0.70 ↗
40	Fiskalertrag	119'634'432	112'584'300	125'825'983	6.26 ↗
41	Regalien und Konzessionen	62'701	54'800	64'076	14.42 ↗
42	Entgelte	31'091'976	32'687'600	35'070'391	-4.88 ↘
43	Verschiedene Erträge	701'069	672'100	568'879	4.31 ↗
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	2'484'245	3'037'400	4'424'812	-18.21 ↘
46	Transferertrag	34'504'394	22'966'600	19'415'018	50.24 ↗
47	Durchlaufende Beiträge	233'100	0	121'600	233'100 ↗
Total betrieblicher Ertrag		188'711'917	172'002'800	185'490'759	9.71 ↗
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		14'192'931	-1'299'800	6'447'114	1'191.93 ↗
34	Finanzaufwand	3'603'913	1'326'900	3'340'031	171.60 ↗
44	Finanzertrag	8'846'621	5'564'500	9'355'866	58.98 ↗
Ergebnis aus Finanzierung		5'242'708	4'237'600	6'015'835	23.72 ↗
Operatives Ergebnis		19'435'639	2'937'800	12'462'949	561.57 ↗
38	Ausserordentlicher Aufwand	2'900'000	2'900'000	4'000'000	0.00 ↗
Ausserordentliches Ergebnis		-2'900'000	-2'900'000	-4'000'000	0.00 ↗
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		16'535'639	37'800	8'462'949	43'645.08 ↗

Gestuftter Erfolgsausweis		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Abw. zu Bud. 24 in %
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	2'946'960	3'050'700	2'255'654	-3.40 ↘
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	2'946'960	3'050'700	2'255'654	-3.40 ↘
	<i>Total Aufwand</i>	<i>183'969'858</i>	<i>180'580'200</i>	<i>188'639'330</i>	<i>1.88 ↗</i>
	<i>Total Ertrag</i>	<i>200'505'498</i>	<i>180'618'000</i>	<i>197'102'279</i>	<i>11.01 ↗</i>

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen (VV)

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Abw. zu Bud. 24 in %
50	Sachanlagen	22'028'149	24'743'000	21'695'475	-10.97
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	--	--	--	--
52	Immaterielle Anlagen	9'999	700'000	95'106	-98.57
54	Darlehen	--	--	--	--
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	10'464	1'000'000	--	-98.95
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	129'000	333'631	-100.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	--	--	--	--
Total Investitionsausgaben		22'048'612	26'572'000	22'124'212	-17.02
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	--	--	--	--
61	Rückerstattungen	--	--	--	--
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	447'438	731'000	955'293	-38.79
64	Rückzahlung von Darlehen	--	--	--	--
65	Übertragung von Beteiligungen	--	--	--	--
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	--	--	--	--
Total Investitionseinnahmen		447'438	731'000	955'293	-38.79
Investitionen Verwaltungsvermögen					
Total Investitionsausgaben		22'048'612	26'572'000	22'124'212	-17.02
Total Investitionseinnahmen		447'438	731'000	955'293	-38.79
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		21'601'174	25'841'000	21'168'919	-16.41

(Nettoinvestitionen (+) / Einnahmenüberschuss (-))

Investitionsrechnung Finanzvermögen (FV)

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Abw. zu Bud. 24 in %
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	7'774'979	8'495'000	2'155'698	-8.48 ▼
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	--	--	--	--
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	--	--	--	--
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	--	--	39'400	--
Total Investitionsausgaben		7'774'979	8'495'000	2'195'098	-8.48 ▼
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	--	--	39'400	--
82	Beiträge Dritter für Sach- und immateriellen Anlagen	8'083	0	--	100.00 ↗
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	--	--	--	--
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	--	--	--	--
Total Investitionseinnahmen		8'083	0	39'400	100.00 ↗
Investitionen Finanzvermögen					
Total Investitionsausgaben		7'774'979	8'495'000	2'195'098	-8.48 ▼
Total Investitionseinnahmen		8'083	0	39'400	100.00 ↗
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		7'766'896	8'495'000	2'155'698	-8.57 ▼
<i>(Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+))</i>					



Rechnung 2024 - Details

Übersicht Erfolgsrechnung nach Dienstleistungszentrum (DLZ)

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11	Behörden und Präsidiales	6'015'179	2'376'270	5'408'500	1'778'300	5'265'058	2'143'641
	<i>Nettoergebnis</i>		-3'638'908		-3'630'200		-3'121'417
12	DLZ Finanzen	26'778'718	126'081'138	21'551'700	115'304'300	31'853'503	131'733'446
	<i>Nettoergebnis</i>		99'302'420		93'752'600		99'879'944
13	DLZ Soziales	42'692'804	27'608'469	42'203'100	16'221'700	40'805'161	13'613'043
	<i>Nettoergebnis</i>		-15'084'335		-25'981'400		-27'192'118
14	DLZ Gemeindeammann- und Betreibungsamt	1'372'630	1'186'128	1'334'100	1'177'200	1'265'598	1'105'902
	<i>Nettoergebnis</i>		-186'502		-156'900		-159'696
15	DLZ Gesellschaft und Sicherheit (ex. Gesellschaft)	3'889'647	1'211'680	4'121'700	1'393'200	4'092'893	1'525'318
	<i>Nettoergebnis</i>		-2'677'967		-2'728'500		-2'567'575
16	DLZ Gesellschaft und Sicherheit (ex. Sicherheit)	4'261'631	2'185'782	4'015'400	1'959'700	3'650'577	1'944'120
	<i>Nettoergebnis</i>		-2'075'850		-2'055'700		-1'706'457
17	DLZ Bildung	45'072'221	8'686'708	43'715'000	8'311'600	41'568'735	7'787'487
	<i>Nettoergebnis</i>		-36'385'513		-35'403'400		-33'781'247
18	DLZ Liegenschaften	16'790'580	4'208'401	17'219'000	4'024'600	15'333'028	3'740'077
	<i>Nettoergebnis</i>		-12'582'179		-13'194'400		-11'592'951
19	DLZ Planung, Bau und Werke (ex. BEU, ex. PBV)	4'671'363	1'805'629	4'571'100	1'515'200	4'660'985	1'753'312
	<i>Nettoergebnis</i>		-2'865'734		-3'055'900		-2'907'674
20	DLZ Planung, Bau und Werke (ex. BEU, ex. Infrastruktur)	29'525'085	25'155'293	33'540'600	28'932'200	36'143'792	31'755'932
	<i>Nettoergebnis</i>		-4'369'792		-4'608'400		-4'387'860
99	Abschluss	2'900'000	--	2'900'000	--	4'000'000	--
	<i>Nettoergebnis</i>		-2'900'000		-2'900'000		-4'000'000
GH	Gesamthaushalt	183'969'858	200'505'498	180'580'200	180'618'000	188'639'330	197'102'279
	<i>Nettoergebnis</i>		16'535'639		37'800		8'462'949

Erfolgsrechnung mit Abweichungsbegründungen nach DLZ

11 - Behörden und Präsidiales

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Abw. Ist zu Budget		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11	Behörden und Präsidiales	6'015'179	2'376'270	5'408'500	1'778'300	606'679	597'970	5'265'058	2'143'641
	<i>Nettoergebnis</i>		-3'638'908		-3'630'200		-8'708		-3'121'417
1110	Legislative	275'769	2'351	276'100	--	-331	2'351	299'577	555
1120	Gemeinderat	832'570	600	890'000	1'800	-57'430	-1'200	820'596	2'400
1130	Industrie, Gewerbe, Handel	35'698	--	33'400	--	2'298	--	18'385	-2'250
1131	Banken und Versicherungen	--	1'969'173	--	1'600'000	--	369'173	--	1'864'761

Kostenstelle 1110 - Legislative

Drucksachen / Publikationen: Zusätzliche Urnengeschäfte, welche bei der Budgetierung nicht absehbar waren und von der Gemeinde nicht geplant werden können: Ersatzwahl RPK, Einzelinitiative Lukas Lanz, Einzelinitiative Karl Theiler (amtliche Publikationen, Druckkosten Beleuchtende Berichte).

Porti: Frühjahrs-Gemeindeversammlung wurde mangels Traktanden nicht durchgeführt, weshalb hierfür auch keine Portikosten angefallen sind.

Externe Berater, Gutachter, Fachexperten: Zusätzliche Produktion von Info-Videos für die Urnengeschäfte der Einzelinitiativen von Lukas Lanz und Karl Theiler.

Kostenstelle 1120 - Gemeinderat

Externe Berater, Gutachter, Fachexperten: Die Entwicklung eines neuen CI/CD verursachte weniger Kosten als budgetiert. Die Erarbeitung eines neuen Leitbilds wurde nicht umgesetzt. Weniger rechtliche externe Unterstützung benötigt, als budgetiert.

Freier Kredit Gemeinderat: Der freie Kredit Gemeinderat wurde nicht ausgeschöpft.

Kostenstelle 1131 - Banken und Versicherungen

Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen: ZKB-Gewinnausschüttung war höher als angenommen und budgetiert.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Abw. Ist zu Budget		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1135	Einbürgerungen	3'400	55'700	3'400	71'400	0	-15'700	--	103'200
1140	Ziviler Gemeindeführungsstab	4'128	--	6'000	1'500	-1'873	-1'500	6'062	765
1145	Hilfsaktionen Inland	110'000	--	110'000	--	0	--	70'000	--

Kostenstelle 1135 - Einbürgerungen

Gebühren für Amtshandlungen: Trotz gestiegener Anzahl Gesuche bei den Einbürgerungen, sind die Einnahmen im Jahr 2024 einiges tiefer als budgetiert. Grund dafür ist, dass ab Mitte 2024 die Verrechnung der Gebühren an die eingebürgerten Personen neu durch den Kanton erfolgt und nicht mehr direkt durch die Gemeinde. Der Kanton ist mit der Verrechnung im Rückstand.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Abw. Ist zu Budget		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1150	Abteilungsverwaltung	2'501'392	62'642	2'155'900	4'600	345'492	58'042	2'080'085	16'861

Kostenstelle 1150 - Abteilungsverwaltung

Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal: Aufgrund eines Mutterschaftsurlaubs, diverser längerer Abwesenheiten (Abbau von grösseren Ferien- und Gleitzeitsaldi) mussten für diese Stellen befristete Einstellungen vorgenommen werden, teils mit einem höheren Pensum als die bisherigen Stelleninhabenden. Zudem musste zur Unterstützung des Personaldienstes und des Gemeindeschreibers befristet Personal eingestellt werden, um die vielen Projekte zu bewältigen.

Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal: Zusätzliche Rückerstattungen Taggelder Mutterschaftsurlaub.

Sozialaufwand: Mehraufwendungen aufgrund höherer Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals.

Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals: Viele geplante Weiterbildungen wurden nicht absolviert.

Drucksachen, Publikationen: Neue Neuzuzügermappe wurde nicht umgesetzt.

Informatikdienstleistungen: Grössere IT-Umstellung wurde erst im Sommer, anstatt wie geplant im Frühling 2024, vorgenommen, weshalb die Lizenzkosten und somit die Informatikkosten geringer ausgefallen sind, als budgetiert.

E-Government: Teilnahme am Pilotprojekt eFormularservice von egovpartner (kantonale Stelle). Die Kosten von insgesamt 50'000 Franken mussten durch die Gemeinde Thalwil an den Entwicklungsanbieter bezahlt werden, wurden unter Konto 4631.00 durch den Kanton Zürich aber wieder zurückerstattet.

Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter: Mehr Weiterverrechnungen an externe Partner für Dienstleistungen (Kommunikation, Personaldienst, Lohnbuchhaltung) als angenommen.

Beiträge von Kantonen und Konkordaten: Rückerstattung Kosten Pilotprojekt eFormularservice von egovpartner (kantonale Stelle).

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Abw. Ist zu Budget		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1155	Umwelt und Nachhaltigkeit	1'079'063	59'297	1'190'200	48'300	-111'137	10'997	1'133'435	65'674
1160	DLZ-übergreifend	414'762	39'229	509'300	19'300	-94'538	19'929	274'591	20'866

Kostenstelle 1155 - Umwelt und Nachhaltigkeit

Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals: Geplante grössere Weiterbildung von einer Mitarbeiterin wurde nicht besucht.

Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen: Übernahme E-Ladestation Sportanlagen Brand von Privatperson (Bezahlung Restwert).

Dienstleistungen Dritter: Ungeplante Tiefbauarbeiten Tragschicht E-Parkfelder Chilbiplatz.

Externe Berater, Gutachter, Fachexperten: Keine Umsetzung der Massnahmen M-05 (Beratungshonorare Ladestationen) und VE-05 (Beschattungsmöglichkeiten mit PV-Anlagen) des Masterplans Klima. Verzögerungen bei der Umsetzung der Massnahme VE-03 (Beratungshonorare PV-Anlagen) des Masterplans Klima. Tiefere Kosten für die Administration des Förderprogramms Klima.

Beiträge an private Unternehmungen: Die Auszahlung aus dem Rahmenkredit des Förderprogramms Energie 2019-2022 fiel höher aus als erwartet.

Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten: Kantonale Fördergelder Bau E-Ladestation Chilbiplatz waren nicht budgetiert.

Kostenstelle 1160 - DLZ-übergreifend

Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals: Durchführung Sicherheitsparcours musste auf das Jahr 2025 verschoben werden.

Büromaterial: Teilweise starke Kostensteigerung der Preise beim Büromaterial. Ausrüstung Arbeitsplätze mit Webcams zur Einführung von Microsoft 365 (M365).

Dienstleistungen Dritter: Gemäss Beschluss der Pensionskasse der Gemeinde Thalwil werden die Verwaltungskosten (Arbeitgeberanteil) in der Höhe von einem Prozent direkt vom versicherten Lohn erhoben. Demnach sind keine zentralen Verwaltungskosten für die Pensionskasse mehr zu entrichten und es erfolgen keine Rückerstattungen mehr seitens Pensionskasse.

Porti: Digitalisierung schreitet voran, weshalb immer weniger Portokosten anfallen.

Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter: Überschussbeteiligung Betriebshaftpflichtversicherung.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Abw. Ist zu Budget		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1165	Übergreifendes Personal	139'510	1'499	139'700	--	-190	1'499	165'176	201
1170	Leistungen für Pensionierte	519'677	148'867	--	--	519'677	148'867	303'880	32'990
1180	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	--	18'148	--	13'000	--	5'148	--	16'823
1190	Friedensrichter	99'210	18'765	94'500	18'400	4'710	365	93'272	20'795
11	Total	6'015'179	2'376'270	5'408'500	1'778'300	606'679	597'970	5'265'058	2'143'641

Kostenstelle 1165 - Übergreifendes Personal

Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals: Durchführung Workshops für Kader zur Einführung von M365. Höhere Kosten für überbetriebliche Kurse für Lernende.

Personalwerbung: Weniger Rekrutierungen als in den Vorjahren, deshalb geringere Kosten für die Aufschaltung von Stelleninseraten.

Kostenstelle 1170 - Leistungen für Pensionierte

Teuerungszulagen auf Renten: Der abschliessende Betrag für die Ausfinanzierung der Teuerungszulagen auf Renten wurde im Jahr 2024 ausbezahlt. Diese Auszahlung hat die Verwaltungskommission der Pensionskasse der Gemeinde Thalwil beschlossen.

Kostenstelle 1180 - Rückverteilungen aus CO2-Abgabe

Die Rückverteilung der CO2-Abgabe ist höher ausgefallen als angenommen und budgetiert.

12 - DLZ Finanzen

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Abw. Ist zu Budget		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12	DLZ Finanzen	26'778'718	126'081'138	21'551'700	115'304'300	5'227'018	10'776'838	31'853'503	131'733'446
	<i>Nettoergebnis</i>		99'302'420		93'752'600		5'549'820		99'879'944
1210	Abteilungsverwaltung	852'499	166'876	831'800	179'000	20'699	-12'124	824'512	171'026
1211	Steueramt	1'635'475	957'452	1'860'200	967'000	-224'725	-9'548	1'622'117	969'817
1290	Gemeindesteuern	196'259	98'745'791	105'000	93'430'000	91'259	5'315'791	169'955	104'475'582
1291	Sondersteuern	24'240	20'888'641	22'300	19'154'300	1'940	1'734'341	24'735	21'350'402

Kostenstelle 1210 - Abteilungsverwaltung

Die Optimierung der Organisation des DLZ Finanzen in Verbindung mit der Digitalisierung der Finanzprozesse, die Durchführung von Kosteneinsparungsanalysen bei der MWST sowie der Vollzug der gesetzlich vorgeschriebenen Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen führten zu Mehraufwendungen beim Personal- und Sachaufwand.

Kostenstelle 1211 - Steueramt

Aufgrund krankheitsbedingter Ausfälle und Vakanzen wurden Springereinsätze notwendig, damit die vom Kanton vorgegebene Veranlagungsquote erfüllt werden konnte. Die IT-Aufwände waren im Budget 2024 zu hoch eingestellt. Dadurch ist die Budget-/Ist-Abweichung innerhalb des Sachaufwands gesamthaft nur geringfügig. Bei den Einnahmen fielen weniger Gebühren für Steuerausweise und Einbürgerungsbescheinigungen an, da weniger Bestellungen eingegangen sind.

Kostenstelle 1290 - Gemeindesteuern

Die Steuereinnahmen bei den natürlichen Personen sind erheblich höher ausgefallen als budgetiert. Dies ist aber in erster Linie auf Mehreinnahmen bei den Steuern aus Vorjahren und bei der Quellensteuer zurückzuführen. Die Veranlagung erfolgt durch das kantonale Steueramt und ist somit nicht plan- und beeinflussbar.

Kostenstelle 1291 - Sondersteuern

Die Budgetvorgaben wurden leicht übertroffen. Die Einnahmen bewegen sich auf demselben Niveau wie im Vorjahr.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Abw. Ist zu Budget		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1292	Ressourcenausgleich	20'735'773	--	17'693'000	--	3'042'773	--	26'555'782	--
1294	Zinsen	440'516	1'225'688	1'039'400	1'574'000	-598'884	-348'312	261'874	596'120
1295	Buchgewinne/-verluste, Wertberichtigungen Lieg. FV	2'853'965	4'090'090	--	--	2'853'965	4'090'090	2'347'027	4'131'100
1296	Finanzvermögen, übriges	39'990	6'600	--	--	39'990	6'600	47'500	39'400
12	Total	26'778'718	126'081'138	21'551'700	115'304'300	5'227'018	10'776'838	31'853'503	131'733'446

Kostenstelle 1292 - Ressourcenausgleich

Die Steuerertragskraft liegt erneut höher als im Budget angenommen, aber unter dem Vorjahreswert. Der kantonale Mittelwert ist hingegen gewachsen. Dies führt dazu, dass die Ressourcenabschöpfung zwar höher ausgefallen ist als erwartet, aber erheblich unter dem Vorjahres-Rekordwert liegt.

Kostenstelle 1294 - Zinsen

Durch die konsequente Liquiditätsbewirtschaftung konnten die periodisch anfallenden Überschüsse als Festgelder bei der ZKB angelegt und entsprechende Erträge erzielt werden. Die interne Verzinsung des Finanzvermögens erfolgte zu 1,0 Prozent statt zu den budgetierten 1,5 Prozent. Es handelt sich hier lediglich um kalkulatorische Zinsen, die keinen Einfluss auf das Rechnungsergebnis haben.

Kostenstelle 1295 - Buchgewinne/-verluste, Wertberichtigungen Liegenschaften FV

Alle Liegenschaften im Finanzvermögen wurden per 1. Januar 2024 der gesetzlich vorgeschriebenen, periodischen Neubewertung unterzogen. Daraus resultierte insgesamt eine Aufwertung um rund 1,2 Millionen Franken. Diese sind zwar ergebnis- aber nicht liquiditätswirksam.

13 - DLZ Soziales

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Abw. Ist zu Budget		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
13	DLZ Soziales	42'692'804	27'608'469	42'203'100	16'221'700	489'704	11'386'769	40'805'161	13'613'043
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>-15'084'335</i>		<i>-25'981'400</i>		<i>10'897'065</i>		<i>-27'192'118</i>
1310	Abteilungsverwaltung	2'589'030	62'585	2'468'800	30'800	120'230	31'785	2'425'895	56'758
1320	Allgemeines Rechtswesen	558'449	2'000	571'200	2'000	-12'751	0	587'828	4'500
1322	Familienergänzende Kinder- betreuung FeKB	1'601'498	91'409	1'799'200	--	-197'702	91'409	1'724'740	--
1326	Jugendschutz	3'140'466	7'673'839	2'723'600	--	416'866	7'673'839	2'696'871	--
1327	Jugend und Familie	1'096'215	70'134	1'088'700	53'000	7'515	17'134	999'228	51'717

Kostenstelle 1310 - Abteilungsverwaltung

Mehr Personalressourcen für die neu geschaffene Präventionsstelle «Tello – Offene Beratung» und das neue Team Kita-Subventionen. Aufgrund der Asylquotenerhöhung per 1. Juli 2024 brauchte es weitere Personalressourcen in der Sachbearbeitung Sozialdienst.

Kostenstelle 1322 - Familienergänzende Kinderbetreuung FeKB

Mehr vollzahlende Eltern und eine leicht gesunkene Kita-Auslastungsquote führten zu deutlich weniger individuellen Tarifsübventionen als erwartet. Die Gemeinde hat erstmals Kita-Bundesfinanzhilfen erhalten.

Kostenstelle 1326 - Jugendschutz

Deutlicher Anstieg der Fremdplatzierungen von Kindern und Jugendlichen führt zu Mehraufwand.

Die erst 2025 erwartete (und auch dort budgetierte) Auszahlung des unbestrittenen Anteils von rund 7,7 Millionen Franken an den Versorgertaxen, musste auf Basis des von der Bildungsdirektion vorgelegten Vereinbarungsvorschlags bereits in der Rechnung 2024 als Ertrag verbucht und als Forderung bilanziert werden.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Abw. Ist zu Budget		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1328	Leistungen an Familien	101'069	24'315	94'600	22'000	6'469	2'315	73'662	21'301
1330	Alimentenbevorschussung	69'955	--	80'000	--	-10'045	--	76'266	--
1340	Sozialhilfe	4'395'136	2'616'483	7'066'000	3'440'000	-2'670'864	-823'517	5'302'815	3'040'809
1342	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	45'452	538	54'500	500	-9'048	38	27'411	1'898
1343	TELLO - Offene Beratung	6'630	265	--	--	6'630	265	--	--
1344	Arbeitslosigkeit, Übriges	746'670	--	772'100	--	-25'430	--	700'268	3'728
1345	Integrationskosten für vorläufig Aufgenommene	769'508	779'554	280'000	280'000	489'508	499'554	500'268	506'348
1346	Integrationskosten für Flüchtlinge	367'254	352'682	85'000	85'000	282'254	267'682	213'776	206'500

Kostenstelle 1328 - Leistungen an Familien

Leichte Zunahme der Subventionen für Eltern von Kindern in Spielgruppen.

Kostenstelle 1340 - Sozialhilfe

Die Budgetierung basierte auf der Entwicklung der Jahre 2020 bis 2022. Eine Aufwandreduktion in dieser Grössenordnung konnte nicht vorhergesehen werden. Zudem ist ein leichter Rückgang der Fallzahlen zu verzeichnen.

Kostenstelle 1343 - TELLO - Offene Beratung

Der Gemeinderat bewilligte die Projektstelle Soziale Prävention (Tello – Offene Beratung) per 1. Juli 2024 befristet für zwei Jahre.

Kostenstelle 1344 - Arbeitslosigkeit, Übriges

Weniger Programmteilnahmen im Sozialen Netz Horgen (SNH) führten zu geringerem Aufwand.

Kostenstelle 1345 - Integrationskosten für vorläufig Aufgenommene

Deutlich mehr Zuweisungen in Integrationsprogramme, als erwartet. Die Kosten werden nahezu vollständig vom Kanton übernommen.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Abw. Ist zu Budget		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1347	Notwohnungen	1'783'749	1'364'908	1'705'400	1'350'000	78'349	14'908	1'691'881	1'246'925
1348	Asylbewerberunterstützung	2'517'960	2'012'259	2'300'000	2'130'000	217'960	-117'741	2'600'649	1'982'983
1349	Resettlement Asylwesen	308'903	963'039	870'000	870'000	-561'097	93'039	195'963	631'708
1350	Krankenkasse KVG	1'391'571	1'391'582	1'433'000	1'420'000	-41'429	-28'418	1'438'200	1'430'041
1355	Pflege stationär	7'381'573	--	6'794'600	--	586'973	--	7'212'246	17'502
1356	Pflege ambulant	2'574'613	53	2'249'400	20'000	325'213	-19'947	2'137'704	16'805
1357	Alter und Gesundheit	102'331	22'729	119'400	25'500	-17'069	-2'771	101'934	26'858
1360	Alters- und Hinterlassenen- versicherung AHV	73'788	20'606	76'000	9'200	-2'212	11'406	54'112	20'420

Kostenstelle 1347 - Notwohnungen

Leerstände bei angemieteten Liegenschaften wegen erwarteten Flüchtlingen, die (noch) nicht kamen, führten zu leichtem Mehraufwand.

Kostenstelle 1348 - Asylbewerberunterstützung

Erwarteter Rückgang von Personen mit Status S ist nicht erfolgt. Die Pauschale deckt die effektiven Kosten nicht. Haupttreiber sind Wohn- und Stromkosten, Schule und Erstausbildung Minderjähriger sowie Abos für den öffentlichen Verkehr.

Kostenstelle 1349 - Resettlement Asylwesen

Die Pauschale des Kantons übersteigt die effektiven Kosten. Reinvestitionen sind vorgesehen.

Kostenstelle 1355 - Pflege stationär

Kostenanstieg aufgrund höherer Pflegestufen. Es ist eine vermehrte Inanspruchnahme von Pflegeheimen ohne Leistungsvereinbarung zu verzeichnen.

Aufgrund einer aussergerichtlichen Einigung konnte eine Rückstellung für MiGeL-Leistungen aufgelöst werden.

Kostenstelle 1356 - Pflege ambulant

Spitexleistungen werden deutlich häufiger durch private Spitexorganisationen oder Freiberufliche erbracht. Leichte Kostensteigerung bei der Spitex Zimmerberg aufgrund gestiegener Leistungsmenge.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Abw. Ist zu Budget		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1361	Ergänzungsleistungen AHV	6'781'616	6'210'434	5'796'000	3'993'000	985'616	2'217'434	5'959'076	2'541'117
1362	Ergänzungsleistungen IV	3'429'833	3'339'301	2'990'000	2'098'000	439'833	1'241'301	3'273'177	1'475'397
1363	Beihilfen/Zuschüsse	716'662	573'133	665'000	382'000	51'662	191'133	688'488	297'261
1364	Überbrückungsleistungen	30'268	30'268	--	--	30'268	30'268	--	--
1385	Invalidenheime	77'569	--	83'400	--	-5'831	--	64'180	--
1389	Beiträge an übrige Institutionen	28'683	--	26'500	--	2'183	--	26'054	--
1390	Fonds für soziale und gemeinnützige Zwecke	1'013	1'013	2'100	2'100	-1'087	-1'087	27'396	27'396
1391	Fonds für den Altersausflug	5'036	5'036	5'000	5'000	36	36	5'041	5'041
1392	Fonds für die Ausbildung Jugendlicher	306	306	3'600	3'600	-3'294	-3'294	31	31
13	Total	42'692'804	27'608'469	42'203'100	16'221'700	489'704	11'386'769	40'805'161	13'613'043

Kostenstelle 1361 - Ergänzungsleistungen AHV

Massiver Kostenanstieg bei den Ergänzungsleistungen (EL) zur AHV aufgrund vieler Nachzahlungen und einiger kostspieliger Heimeintritte.

Das 4. Quartal 2023 der EL-Rückerstattungen durch den Kanton wurde im Vorjahr fälschlicherweise nicht verbucht und wird gemäss Gemeinderatsbeschluss nun im 2024 verbucht.

Kostenstelle 1362 - Ergänzungsleistungen IV

Unerwarteter Anstieg der EL-Kosten aufgrund von Nachzahlungen und einiger kostspieliger Heimeintritte.

Das 4. Quartal 2023 der EL-Rückerstattungen durch den Kanton wurde im Vorjahr fälschlicherweise nicht verbucht und wird gemäss Gemeinderatsbeschluss nun im 2024 verbucht.

Kostenstelle 1363 - Beihilfen/Zuschüsse

Das 4. Quartal 2023 der EL-Rückerstattungen durch den Kanton wurde im Vorjahr fälschlicherweise nicht verbucht und wird gemäss Gemeinderatsbeschluss nun im 2024 verbucht.

14 - DLZ Gemeindeammann- und Betreibungsamt

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Abw. Ist zu Budget		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	DLZ Gemeindeammann- und Betreibungsamt	1'372'630	1'186'128	1'334'100	1'177'200	38'530	8'928	1'265'598	1'105'902
	<i>Nettoergebnis</i>		-186'502		-156'900		-29'602		-159'696
1410	Gemeindeammann-/Betreibungsamt	186'502	--	156'900	--	29'602	--	159'696	--
1411	GABA TRK	1'186'128	1'186'128	1'177'200	1'177'200	8'928	8'928	1'105'902	1'105'902
14	Total	1'372'630	1'186'128	1'334'100	1'177'200	38'530	8'928	1'265'598	1'105'902

Kostenstelle 1411 - GABA TRK

Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal: Mehrauslagen infolge höherer Löhne und Sozialleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals.

Porti: Mehr Betreuungsfälle und dem damit einhergehenden Mehraufwand generieren mehr Korrespondenzen, wobei mehr Portiauslagen entstehen.

Informatikdienstleistungen: Informatikauslagen im Rahmen der Digitalisierung betreffend die Aufbewahrung und Führung von revisionssicheren Akten auf 2025 verschoben.

15 - DLZ Gesellschaft und Sicherheit (ex. Gesellschaft)

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Abw. Ist zu Budget		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15	DLZ Gesellschaft und Sicherheit (ex. Gesellschaft)	3'889'647	1'211'680	4'121'700	1'393'200	-232'053	-181'520	4'092'893	1'525'318
	<i>Nettoergebnis</i>		-2'677'967		-2'728'500		50'533		-2'567'575
1510	Abteilungsverwaltung	260'633	73'900	356'800	88'100	-96'167	-14'200	393'351	138'600
1511	Einwohnerkontrolle	797'178	383'186	761'000	352'000	36'178	31'186	808'477	371'973
1512	Tageskarten SBB	--	--	--	--	--	--	98'000	99'195
1521	Zivilstandsamt	66'866	--	87'800	--	-20'934	--	56'948	--
1522	Zivilstandsamt Thalwil-Rüschlikon-Kilchberg	355'077	355'077	395'300	395'300	-40'223	-40'223	361'063	361'063
1531	Gesundheit	35'664	--	38'000	--	-2'336	--	31'539	--
1532	Lebensmittelkontrolle	3'316	2'941	6'100	4'300	-2'784	-1'359	9'009	5'118
1533	Rettungsdienst	74'200	--	74'000	--	200	--	73'540	--
1542	Integrationsförderung	153'338	79'971	155'600	87'600	-2'262	-7'629	163'668	83'293
1551	Bestattungen und Friedhof	1'078'736	230'335	1'193'200	329'200	-114'464	-98'865	1'095'004	314'812
1552	Fonds «Grüne Gräber»	518	518	1'200	1'200	-682	-682	511	511
1570	Traditionspflege	213'816	--	213'800	--	16	--	157'640	--
1571	Bibliothek und Ludothek	310'000	--	310'000	--	--	--	310'000	--
1572	Kultur- und Vereinsförderung	282'521	28'686	290'800	40'000	-8'279	-11'314	255'335	23'500
1573	Musikförderung	31'600	--	25'600	--	6'000	--	34'000	--

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Abw. Ist zu Budget		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1574	Kulturtage	41'052	-6'315	40'000	40'000	1'052	-46'315	107'621	62'500
1575	Chilbi und Märkte	155'234	63'381	136'000	55'500	19'234	7'881	136'187	64'754
1576	Betrieb Pfistergut	29'898	--	36'500	--	-6'602	--	1'000	--
15	Total	3'889'647	1'211'680	4'121'700	1'393'200	-232'053	-181'520	4'092'893	1'525'318

Kostenstelle 1574 - Kulturtage

Mit der vom Gemeinderat beschlossenen externen Mandatsvergabe der Planung, Organisation und Durchführung der allzweijährlichen Kulturtage werden die anfallenden Kosten neu auch in den Jahren der Nichtdurchführung des Anlasses auf dieser Kostenstelle aufgeführt.

Kostenstelle 1575 - Chilbi und Märkte

Erstmals wurde der Anlass «AdventsZauber» auf dem Plattenplatz durchgeführt und anlässlich des traditionellen Weihnachtsmarkts der neue Centralplatz in den Markt integriert.

16 - DLZ Gesellschaft und Sicherheit (ex. Sicherheit)

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Abw. Ist zu Budget		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16	DLZ Gesellschaft und Sicherheit (ex. Sicherheit)	4'261'631	2'185'782	4'015'400	1'959'700	246'231	226'082	3'650'577	1'944'120
	<i>Nettoergebnis</i>		-2'075'850		-2'055'700		-20'150		-1'706'457
1611	Polizei	1'977'941	224'757	2'001'700	260'500	-23'759	-35'743	1'830'780	263'499
1620	Feuerwehr	767'658	--	667'300	--	100'358	--	580'358	--
1621	Feuerwehr Thalwil/Oberrieden	1'052'612	1'052'612	874'400	874'400	178'212	178'212	837'265	837'265
1630	Zivilschutz	184'491	39'873	205'500	9'200	-21'009	30'673	170'889	12'313
1635	Militär	1'987	--	2'000	--	-13	--	1'963	--
1641	Parkplatz- und Nachtparkverwaltung	193'321	824'679	208'900	781'500	-15'579	43'179	165'807	789'176
1691	Anteile an Patenten und Abgaben	--	11'825	--	5'800	--	6'025	--	11'394
1693	Seerettungsdienst	83'620	32'035	55'600	28'300	28'020	3'735	63'515	30'473
16	Total	4'261'631	2'185'782	4'015'400	1'959'700	246'231	226'082	3'650'577	1'944'120

17 - DLZ Bildung

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Abw. Ist zu Budget		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
17	DLZ Bildung	45'072'221	8'686'708	43'715'000	8'311'600	1'357'221	375'108	41'568'735	7'787'487
	<i>Nettoergebnis</i>		-36'385'513		-35'403'400		-982'113		-33'781'247
1710	Abteilungsverwaltung	933'550	--	755'700	--	177'850	--	1'026'428	2'822
1711	Schulpflege	114'334	--	128'200	--	-13'866	--	113'159	--
1721	Kindergartenstufe Ludretikon-Schwandel	1'043'819	15'913	1'141'600	37'200	-97'781	-21'287	905'641	--
1722	Kindergartenstufe Oeggisbüel-Oelwiese	681'153	6'657	706'600	8'000	-25'447	-1'343	730'539	--

Kostenstelle 1710 - Abteilungsverwaltung

Durch den Wechsel in der Leitung des DLZ Bildung entstand eine vorübergehende Vakanz, die durch eine Springerin überbrückt wurde, was zu Mehrkosten führte. Zudem wurde die Weiterbildung einer Mitarbeiterin zwar im Budget berücksichtigt, jedoch nicht auf das entsprechende Konto verbucht.

Kostenstelle 1721 - Kindergartenstufe Ludretikon-Schwandel

Der Umzug des Doppelkindergartens Schwandel in den neu entstandenen Doppelkindergarten Kirchrain brachte einige Zusatzkosten mit sich. Dieser Umzug macht die Mehrheit der Abweichung aus. Zudem gab es zusätzliche Mietkosten für das Krambi (Jugendraum der reformierten Kirchgemeinde Thalwil), in welchem Deutsch als Zweitsprache (DaZ) und Therapieunterricht für die Kinder des Kindergartens Kirchrain stattfindet.

Kostenstelle 1722 - Kindergartenstufe Oeggisbüel-Oelwiese

Einrichtung von 1,5 neuen Kindergärten im Freihof. Dafür wurde in der Schule Schweikrüti ein Kindergarten geschlossen, um den Transport von Thalwiler Kindern nach Gattikon zu vermeiden.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Abw. Ist zu Budget		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1723	Kindergartenstufe Schweikrüti	434'637	38'567	691'900	29'200	-257'263	9'367	486'477	--
1724	Kindergartenstufe Sonnenberg	619'448	16'000	739'700	16'000	-120'252	0	971'173	--
1741	Primarstufe Ludretikon-Schwandel	4'261'541	96'285	3'786'800	129'900	474'741	-33'615	3'902'927	21'788
1742	Primarstufe Oeggisbüel-Oelwiese	4'939'589	62'935	4'657'100	62'500	282'489	435	4'285'751	8'383
1743	Primarstufe Schweikrüti	2'999'636	46'554	2'945'300	207'800	54'336	-161'246	2'944'984	8'310

Kostenstelle 1723 - Kindergartenstufe Schweikrüti

Im Juli wurde ein Kindergarten geschlossen, darum sind die Beiträge an den Kanton tiefer als angenommen. Dafür wurden 1,5 Kindergärten im Oeggisbüel (Freihof) eröffnet. Die Beiträge an den Kanton setzen sich aus den 80 Prozent der Kosten, die die Gemeinde vom kantonalen Lehrpersonal übernehmen muss, zusammen (inkl. Sozialabgaben). Der Kanton bezahlt nur 20 Prozent an die Löhne des kantonalen Lehrpersonals.

Kostenstelle 1741 - Primarstufe Ludretikon-Schwandel

Das neue Konzept für Klassenassistenzen, welches für jede 1. Klasse sechs Wochenstunden vorsieht, wurde umgesetzt. Es gab 2024 mehr Stellvertretungen als budgetiert, deren Einsatz nicht immer voraussehbar ist. Der Aufwand für die Entschädigungen an den Kanton wurden zu tief budgetiert. Dazu kamen noch der vom Kanton vorgegebene Teuerungsausgleich und die individuellen Stufenanstiege, auf die die Gemeinde keinen Einfluss nehmen kann.

Kostenstelle 1742 - Primarstufe Oeggisbüel-Oelwiese

Das neue Konzept für Klassenassistenzen, welches für jede 1. Klasse sechs Wochenstunden vorsieht, wurde umgesetzt. Der Personalmangel führte zusätzlich zu einem Anstieg der externen Therapiekosten. Dazu kamen noch der vom Kanton vorgegebene Teuerungsausgleich und die individuellen Stufenanstiege, auf die die Gemeinde keinen Einfluss nehmen kann.

Kostenstelle 1743 - Primarstufe Schweikrüti

Das neue Konzept für Klassenassistenzen, welches für jede 1. Klasse sechs Wochenstunden vorsieht, wurde umgesetzt. Dazu kamen noch der vom Kanton vorgegebene Teuerungsausgleich und die individuellen Stufenanstiege, auf die die Gemeinde keinen Einfluss nehmen kann. Bei den Beiträgen vom Kanton wurde zu viel budgetiert.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Abw. Ist zu Budget		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1744	Primarstufe Sonnenberg	4'878'589	66'012	4'824'300	98'100	54'289	-32'088	4'776'780	12'376
1751	Sekundarstufe Feld-Berg	7'710'944	255'008	7'814'400	379'200	-103'456	-124'192	6'515'215	105'177
1760	Volksschule Allgemeines	2'193'575	278'699	1'743'300	171'600	450'275	107'099	1'508'964	165'881
1763	Sonderschulung	3'354'371	48'393	2'855'100	98'000	499'271	-49'607	3'495'283	200'865
1765	Musikschulen	1'276'829	--	1'311'700	--	-34'871	--	1'006'820	--

Kostenstelle 1744 - Primarstufe Sonnenberg

Das neue Konzept für Klassenassistenten, welches für jede 1. Klasse sechs Wochenstunden vorsieht, wurde umgesetzt. Mit dem Lehrmittelbudget wurde haushälterisch umgegangen und die Beiträge an den Kanton wurden exakt budgetiert. Es gab höhere Vikariatskosten aufgrund unvorhersehbarer krankheitsbedingter Ausfälle.

Kostenstelle 1751 - Sekundarstufe Feld-Berg

Das Budget der Sekundarschule wurde grosszügig veranschlagt und enthielt eine erhebliche Reserve. Diese Faktoren erklären die entstandenen Abweichungen.

Löhne Vikariate: Es gab mehrere längerfristige Abwesenheiten von Mitarbeitenden, die in einigen Fällen noch andauern.

Kostenstelle 1760 - Volksschule Allgemeines

Bis 2023 wurden alle Transportkosten für Sonder- und Privatschülerinnen und -schüler in der Kostenstelle 1763 (Sonderschulung) verbucht. Das wurde ab 2024 korrigiert. Transporte müssen gemäss Gemeindeamt des Kantons unter 1760 (Volksschule allgemein) verbucht werden. Man differenziert zwischen Transporten, die von einer anerkannten Sonderschule übernommen werden (3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände) und Transporten durch private Unternehmungen (3130 Dienstleistungen Dritter). Zusätzlich entstanden höhere Kosten für Stellenausschreibungen als geplant. Die Einnahmen des Kantons für die Aufnahmeklasse Asyl waren nicht budgetiert.

Kostenstelle 1763 - Sonderschulung

Bis 2023 wurden alle Transportkosten für Sonder- und Privatschüler in der Kostenstelle 1763 (Sonderschulung) verbucht. Das wurde ab 2024 korrigiert. Transporte müssen gemäss Gemeindeamt des Kantons unter 1760 (Volksschule allgemein) verbucht werden. Man differenziert zwischen Transporten, die von einer anerkannten Sonderschule übernommen werden (3612 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände) und Transporten durch private Unternehmungen (3130 Dienstleistungen Dritter). Ab 2024 wurden alle Aufwände dem richtigen Konto zugeordnet. Bis und mit 2023 wurden die Aufwände falsch verbucht. Darum ist ein Vergleich mit 2023 schwierig. Die Rechnung 2025 wird eine erste Vergleichbarkeit ermöglichen zur Rechnung 2024.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Abw. Ist zu Budget		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1766	Musikschule Thalwil-Oberrieden (MTO)	3'431'970	3'431'970	3'310'100	3'310'100	121'870	121'870	3'047'979	3'047'979
1770	Schulgesundheitsdienst	215'040	--	246'000	--	-30'960	--	218'374	--
1781	Tagesstrukturen Ludretikon-Schwandel	1'626'814	1'261'696	1'608'700	1'107'000	18'114	154'696	1'496'602	1'150'562

Kostenstelle 1766 - Musikschule Thalwil-Oberrieden (MTO)

Die Löhne der Musiklehrpersonen fielen höher aus aufgrund des Teuerungsausgleichs und der individuellen Stufenanstiege. Zudem waren die Kosten für Stellvertretungen durch mehr krankheitsbedingte Ausfälle höher. Diese beiden Aspekte erhöhten auch die Sozialleistungen.

Kostenstelle 1770 - Schulgesundheitsdienst

Neu werden zur Vereinfachung alle Beiträge für die Jugendzahnpflege auf das Konto 3136.32 (Schulzahnpflege) verbucht. Das Konto 3136.31 (Jugendzahnpflege) wird aufgelöst.

Kostenstelle 1781 - Tagesstrukturen Ludretikon-Schwandel

Die Einnahmen konnten leicht gesteigert werden, da der Betreuungsbedarf insgesamt leicht angestiegen ist. Aufgrund des hohen Betreuungsbedarfs über Mittag mussten vakante Teilzeitstellen durch Aushilfskräfte abgedeckt werden, um den Betreuungsschlüssel zu gewährleisten. Die Zusammenlegung und Erweiterung der Betreuungsstandorte sowie die Konsolidierung der Personaleinsatzplanung erforderten Anpassungen im bestehenden Personalbestand. Diese Massnahmen wurden behutsam und mit einem längeren Vorlauf umgesetzt, um die Aufrechterhaltung des Betriebes nicht zu gefährden. Unvorhergesehene Personalausfälle sowie Teuerungsausgleiche und Auszahlungen von Mehrstunden erhöhten die Personalkosten. Zur Entlastung der Leitung Schulergänzende Betreuung, die seit 2023 auch Mitglied der Geschäftsleitung des DLZ Bildung ist, wurden zusätzliche befristete Personalressourcen geschaffen.

Der Aufwand für die Verpflegung konnte reduziert werden, da die Beschaffungs- und Planungsprozesse überprüft und optimiert wurden. Die Küchenstandorte werden vermehrt übergreifend geführt.

Die bewilligten Zusatzkredite für die Hortrochade und die Einführung der «Offenen Arbeit», die beide langfristig zu einer flexibleren Bedarfssicherung beitragen, führten vereinzelt zu Mehrbeschaffungen.

Die Weiterbildungs-, Projekt- und Entwicklungskosten fielen tiefer aus als budgetiert, da die schulergänzende Betreuung neben der Hortrochade und der flächendeckenden Einführung der «Offenen Arbeit» weniger Kapazitäten für weitere Projekte und Entwicklungen hatte.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Abw. Ist zu Budget		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1782	Tagesstrukturen Oeggisbüel-Oelwiese	1'798'569	1'282'568	1'641'900	977'000	156'669	305'568	1'581'240	1'201'047
1783	Tagesstrukturen Schweikrüti	1'028'555	616'084	1'022'600	564'000	5'955	52'084	948'684	632'611

Kostenstelle 1782 - Tagesstrukturen Oeggisbüel-Oelwiese

Die Einnahmen konnten leicht gesteigert werden, da der Betreuungsbedarf insgesamt leicht angestiegen ist. Aufgrund des hohen Betreuungsbedarfs über Mittag mussten diverse vakante Teilzeitstellen durch Aushilfskräfte abgedeckt werden, um den Betreuungsschlüssel zu gewährleisten. Die Zusammenlegung und Erweiterung der Betreuungsstandorte sowie die Konsolidierung der Personaleinsatzplanung erforderten Anpassungen im bestehenden Personalbestand. Diese Massnahmen wurden behutsam und mit einem längeren Vorlauf umgesetzt, um die Aufrechterhaltung des Betriebs nicht zu gefährden. Unvorhergesehene Personalausfälle sowie Teuerungsausgleiche und Auszahlungen von Mehrstunden erhöhten die Personalkosten. Zur Entlastung der Leitung Schulergänzende Betreuung, die seit 2023 auch Mitglied der Geschäftsleitung vom DLZ Bildung ist, wurden zusätzliche befristete Personalressourcen geschaffen.

Der Aufwand für die Verpflegung konnte reduziert werden, da die Beschaffungs- und Planungsprozesse überprüft und optimiert wurden. Die Küchenstandorte werden vermehrt übergreifend geführt.

Die bewilligten Zusatzkredite für die Hortrochade und die Einführung der «Offenen Arbeit», die beide langfristig zu einer flexibleren Bedarfssicherung beitragen, führten vereinzelt zu Mehrbeschaffungen.

Die Weiterbildungs-, Projekt- und Entwicklungskosten fielen tiefer aus als budgetiert, da die schulergänzende Betreuung neben der Hortrochade und der flächendeckenden Einführung der «Offenen Arbeit» weniger Kapazitäten für weitere Projekte und Entwicklungen hatte.

Kostenstelle 1783 - Tagesstrukturen Schweikrüti

Aufgrund des hohen Betreuungsbedarfs über Mittag mussten diverse vakante Teilzeitstellen durch Aushilfskräfte abgedeckt werden, um den Betreuungsschlüssel zu gewährleisten. Die Konsolidierung der Personaleinsatzplanung erforderten Anpassungen im bestehenden Personalbestand. Diese Massnahmen wurden behutsam und mit einem längeren Vorlauf umgesetzt, um die Aufrechterhaltung des Betriebs nicht zu gefährden. Unvorhergesehene Personalausfälle sowie Teuerungsausgleiche und Auszahlungen von Mehrstunden erhöhten die Personalkosten. Zur Entlastung der Leitung Schulergänzende Betreuung, die seit 2023 auch Mitglied der Geschäftsleitung vom DLZ Bildung ist, wurden zusätzliche befristete Personalressourcen geschaffen.

Der Aufwand für die Verpflegung konnte reduziert werden, da die Beschaffungs- und Planungsprozesse überprüft und optimiert wurden.

Die Weiterbildungs-, Projekt- und Entwicklungskosten fielen tiefer aus als budgetiert, da die schulergänzende Betreuung neben der Hortrochade und der flächendeckenden Einführung der «Offenen Arbeit» weniger Kapazitäten für weitere Projekte und Entwicklungen hatte.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Abw. Ist zu Budget		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1784	Tagesstrukturen Sonnenberg	1'525'887	1'161'872	1'773'900	1'105'900	-248'013	55'972	1'597'257	1'221'228
1785	Ferienhort	1'878	--	--	--	1'878	--	--	--
1791	Fonds für soziale Zwecke im Schulbereich	1'495	1'495	10'100	10'100	-8'605	-8'605	8'459	8'459
17	Total	45'072'221	8'686'708	43'715'000	8'311'600	1'357'221	375'108	41'568'735	7'787'487

Kostenstelle 1784 - Tagesstrukturen Sonnenberg

Die Einnahmen konnten leicht gesteigert werden, da der Betreuungsbedarf insgesamt leicht angestiegen ist. Aufgrund des hohen Betreuungsbedarfs über Mittag mussten diverse vakante Teilzeitstellen durch Aushilfskräfte abgedeckt werden, um den Betreuungsschlüssel zu gewährleisten. Veränderungen der Betreuungsstandorte sowie die Konsolidierung der Personaleinsatzplanung erforderten Anpassungen im bestehenden Personalbestand. Diese Massnahmen wurden behutsam und mit einem längeren Vorlauf umgesetzt, um die Aufrechterhaltung des Betriebs nicht zu gefährden. Unvorhergesehene Personalausfälle sowie Teuerungsausgleiche und Auszahlungen von Mehrstunden erhöhten die Personalkosten. Zur Entlastung der Leitung Schulergänzende Betreuung, die seit 2023 auch Mitglied der Geschäftsleitung vom DLZ Bildung ist, wurden zusätzliche befristete Personalressourcen geschaffen.

Der Aufwand für die Verpflegung konnte reduziert werden, da die Beschaffungs- und Planungsprozesse überprüft und optimiert wurden. Die Küchenstandorte werden vermehrt übergreifend geführt.

Die Weiterbildungs-, Projekt- und Entwicklungskosten fielen tiefer aus als budgetiert, da die schulergänzende Betreuung neben der Hortrochade und der flächendeckenden Einführung der «Offenen Arbeit» weniger Kapazitäten für weitere Projekte und Entwicklungen hatte.

18 - DLZ Liegenschaften

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Abw. Ist zu Budget		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
18	DLZ Liegenschaften	16'790'580	4'208'401	17'219'000	4'024'600	-428'420	183'801	15'333'028	3'740'077
	<i>Nettoergebnis</i>		-12'582'179		-13'194'400		612'221		-11'592'951
1810	Abteilungsverwaltung	911'753	26'400	894'300	7'500	17'453	18'900	819'259	40'800
1820	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	2'434'000	1'146'529	2'653'100	1'189'300	-219'101	-42'771	2'189'538	1'021'629
1821	Schulliegenschaften	8'421'479	120'550	8'056'500	74'500	364'979	46'050	7'514'836	79'517
1831	Sportanlagen Brand / Etzliberg	1'070'666	27'207	1'165'100	20'900	-94'434	6'307	1'009'171	22'775
1832	Kunsteisbahn Brand	780'800	273'075	831'100	242'000	-50'300	31'075	834'368	228'790
1833	Seebäder	385'677	75'024	445'000	71'000	-59'323	4'024	332'299	51'322
1834	Hallenbad Schweikrüti	1'077'364	251'768	1'140'500	184'500	-63'136	67'268	1'114'694	180'731
1839	Sport Allgemein	192'766	3'000	208'400	1'600	-15'634	1'400	209'563	--
1840	Liegenschaften Finanzvermögen	1'165'221	1'965'384	1'494'600	1'832'400	-329'379	132'984	956'491	1'743'428

Kostenstelle 1820 - Liegenschaften im Verwaltungsvermögen

Die prognostizierten Mehrkosten der Gaspreise sind nicht eingetroffen. 2023/24 war einer der mildesten Winter seit Messbeginn.

Kostenstelle 1834 - Hallenbad Schweikrüti

Die prognostizierten Mehrkosten der Gaspreise sind nicht eingetroffen. 2023/24 war einer der mildesten Winter seit Messbeginn.

Kostenstelle 1840 - Liegenschaften Finanzvermögen

Die prognostizierten Mehrkosten der Gaspreise sind nicht eingetroffen. 2023/24 war einer der mildesten Winter seit Messbeginn.

Bei den kalkulatorischen Zinsen musste der interne Zinssatz von 1,5 Prozent im Budget auf 1,0 Prozent in der Rechnung 2024 angepasst werden.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Abw. Ist zu Budget		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1841	Liegenschaften im Baurecht	--	112'350	--	205'100	--	-92'750	--	112'350
1851	Bootsplätze am See	92'540	166'843	109'300	165'500	-16'760	1'343	105'162	172'061
1855	Schiffahrt	61'891	--	35'100	--	26'791	--	39'244	--
1861	Schrebergärten	49'818	27'015	50'600	28'500	-782	-1'485	16'781	27'280
1864	Landwirtschaft	2'160	--	800	--	1'360	--	1'587	--
1865	Jagd	774	392	800	400	-26	-8	774	392
1880	Forstwesen	133'295	2'488	132'400	--	895	2'488	132'746	2'488
1890	Legat Gaston Näf-Schmid, Alterswohnungen	10'377	10'377	1'400	1'400	8'977	8'977	56'515	56'515
18	Total	16'790'580	4'208'401	17'219'000	4'024'600	-428'420	183'801	15'333'028	3'740'077

19 - DLZ Planung, Bau und Werke (ex. BEU, ex. PBV)

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Abw. Ist zu Budget		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
19	DLZ Planung, Bau und Werke (ex. BEU, ex. PBV)	4'671'363	1'805'629	4'571'100	1'515'200	100'263	290'429	4'660'985	1'753'312
	<i>Nettoergebnis</i>		-2'865'734		-3'055'900		190'166		-2'907'674
1910	Planung und Baupolizei	1'209'620	580'791	1'263'800	529'000	-54'180	51'791	1'225'516	627'219
1911	Geomatik	663'948	400'877	705'200	406'200	-41'252	-5'323	614'951	412'850
1936	Ersatzabgaben Schutzraum- baupflicht	236'486	236'486	--	--	236'486	236'486	123'972	123'972

Kostenstelle 1910 - Planung und Baupolizei

Die hohe Bautätigkeit führt zu Mehrausgaben bei den Gerichtskosten und Mehreinnahmen bei den Baubewilligungsgebühren. Es mussten weniger externe Gutachten für unabhängige Beurteilungen ausgelöst werden. Die Einführung des digitalen Baubewilligungsprozesses löst Folgekosten bei der IT aus.

Kostenstelle 1911 - Geomatik

Wegen hoher Arbeitslast musste das Projekt Katastererneuerung zurückgestellt werden.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Abw. Ist zu Budget		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1940	Denkmalpflege und Inventarobjekte	23'721	--	48'600	--	-24'879	--	32'671	--
1950	Öffentlicher Verkehr, Betrieb	1'552'185	--	1'552'200	--	-15	--	1'630'497	--
1951	Öffentlicher Verkehr, Infrastruktur	646'970	--	653'500	--	-6'530	--	633'960	--
1960	Raumplanung	337'766	--	347'800	--	-10'034	--	399'418	--
1975	Elektrizität allgemein	668	289'173	--	295'000	668	-5'827	--	295'074
1976	Erdöl und Gas allgemein	--	298'301	--	285'000	--	13'301	--	294'197
19	Total	4'671'363	1'805'629	4'571'100	1'515'200	100'263	290'429	4'660'985	1'753'312

Kostenstelle 1940 - Denkmalpflege und Inventarobjekte

Es wurden weniger Beiträge von Privaten angefordert.

Kostenstelle 1960 - Raumplanung

Es konnten Planungsstudien mit eigenen Ressourcen durchgeführt werden.

20 - DLZ Planung, Bau und Werke (ex. BEU, ex. Infrastruktur)

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Abw. Ist zu Budget		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
20	DLZ Planung, Bau und Werke (ex. BEU, ex. Infrastruktur)	29'525'085	25'155'293	33'540'600	28'932'200	-4'015'515	-3'776'907	36'143'792	31'755'932
	<i>Nettoergebnis</i>		-4'369'792		-4'608'400		238'608		-4'387'860
2010	Tiefbau	609'536	452'125	582'500	415'000	27'036	37'125	563'154	309'502
2011	Wasserversorgung	3'206'030	3'206'030	3'260'500	3'260'500	-54'470	-54'470	3'159'775	3'159'775
2012	Gasversorgung	15'635'931	15'635'931	19'375'300	19'375'300	-3'739'369	-3'739'369	22'654'554	22'654'554
2013	Wasserversorgung HTRK	143'054	143'054	177'000	177'000	-33'946	-33'946	156'292	156'292
2014	Entwicklung Wärmeverbunde	108'710	24'950	260'300	200'000	-151'590	-175'050	83'943	26'465

Kostenstelle 2010 - Tiefbau

Aufgrund des hohen Arbeitsaufwands mussten temporäre Stellenplanerhöhungen bewilligt werden.

Kostenstelle 2011 - Wasserversorgung

Der Arbeitsaufwand konnte ohne Spitzenabdeckungen durch Externe erledigt werden und es fielen weniger Anschaffungen von Maschinen und Geräten an.

Kostenstelle 2012 - Gasversorgung

Die Erdgasbeschaffungskosten waren tiefer als budgetiert. Einzelne Projekte zur Transformation der Gasversorgung, wie die Revision der Verordnung über den Betrieb der Gasversorgung und neue Wärmeverbunde, mussten auf 2025 verschoben werden.

Kostenstelle 2014 - Entwicklung Wärmeverbunde

Das Projekt Wärmeverbund Breiteli musste aus Wirtschaftlichkeitsgründen gestoppt werden. Weitere Projekte erfuhren Verzögerungen.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Abw. Ist zu Budget		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2021	Siedlungsentwässerung	3'141'732	3'141'732	3'045'500	3'045'500	96'232	96'232	3'076'709	3'076'709
2031	Seeanlagen, öffentl. Anlagen, Spielplätze	766'777	1'987	791'200	1'000	-24'423	987	702'368	156
2033	Öffentliche Brunnen	72'925	--	66'000	--	6'925	--	62'758	--
2034	Gewässerunterhalt	111'449	--	168'200	--	-56'751	--	104'070	--
2041	Gemeindestrassen	4'186'532	1'007'074	4'191'200	835'000	-4'668	172'074	4'114'431	906'742
2052	Abfalllogistik	558'444	558'444	524'900	524'900	33'544	33'544	536'007	536'007
2053	Abfallentsorgung	983'966	983'966	1'098'000	1'098'000	-114'034	-114'034	929'730	929'730
20	Total	29'525'085	25'155'293	33'540'600	28'932'200	-4'015'515	-3'776'907	36'143'792	31'755'932

Kostenstelle 2021 - Siedlungsentwässerung

Der Ertrag durch die Gebühren ist vom Trinkwasserverbrauch abhängig und lag höher als geplant. Die Entschädigung an die ARA Zimmerberg für die Betriebskosten fiel durch gute Arbeitsleistung beim ARA-Personal, geschickte Finanzierung des Baukredits und Verzögerungen beim Umbauprojekt tiefer aus als geplant.

Kostenstelle 2031 - Seeanlagen, öffentl. Anlagen, Spielplätze

Diverse Arbeiten konnten kostensparend mit eigenen Ressourcen erledigt werden.

Kostenstelle 2033 - Öffentliche Brunnen

Es wurde ein neuer Brunnen beim Blauen Haus angeschafft.

Kostenstelle 2034 - Gewässerunterhalt

Die Aufwendungen waren tiefer als budgetiert.

Kostenstelle 2041 - Gemeindestrassen

Durch ein Baurecht für eine Unterbauung eines öffentlichen Wegs entstanden nicht budgetierte Einnahmen. Für die Umsetzung von Tempo 30 wurden der Gemeinde vom Kanton Beiträge für den Lärmschutz im Umfang von 18'000 Franken ausbezahlt. Es konnten mehr Aufwendungen für Dienstleistungen für Baustellendienste an Private verrechnet werden.

Übersicht Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen (VV)

Investitionsrechnung VV		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11	Behörden und Präsidiales	110'431	--	140'000	--	--	--
	Nettoinvestitionen		110'431		140'000		--
12	DLZ Finanzen	52'849	--	53'000	--	--	--
	Nettoinvestitionen		52'849		53'000		--
15	DLZ Gesellschaft und Sicherheit (ex. Gesellschaft)	250'803	--	406'000	--	1'844'504	--
	Nettoinvestitionen		250'803		406'000		1'844'504
16	DLZ Gesellschaft und Sicherheit (ex. Sicherheit)	179'765	--	499'000	160'000	710'618	382'493
	Nettoinvestitionen		179'765		339'000		328'125
17	DLZ Bildung	725'337	--	572'000	--	371'121	--
	Nettoinvestitionen		725'337		572'000		371'121
18	DLZ Liegenschaften	11'600'162	8'138	13'024'000	--	9'144'141	197'100
	Nettoinvestitionen		11'592'024		13'024'000		8'947'041
19	DLZ Planung, Bau und Werke (ex. BEU, ex. PBV)	94'449	--	150'000	--	281'076	--
	Nettoinvestitionen		94'449		150'000		281'076
20	DLZ Planung, Bau und Werke (ex. BEU, ex. Infrastruktur)	9'034'816	439'300	11'728'000	571'000	9'772'752	375'700
	Nettoinvestitionen		8'595'516		11'157'000		9'397'052
GH	Gesamthaushalt	22'048'612	447'438	26'572'000	731'000	22'124'212	955'293

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen mit Erläuterungen nach DLZ

11 - Behörden und Präsidiales

Investitionsrechnung VV		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11	Behörden und Präsidiales	110'431	--	140'000	--	--	--
	Nettoinvestitionen		110'431		140'000		--
1155.5010.001	Bepflanzungen (Fussgängeranl.) Bergstr., Feldstr. u. Kuppelstr.	64'380	--	80'000	--	--	--
1155.5010.002	Bepflanzungen (Fussgängeranl.) Rütiwiesenstr.	46'051	--	60'000	--	--	--

12 - DLZ Finanzen

Investitionsrechnung VV		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
12	DLZ Finanzen	52'849	--	53'000	--	--	--
	Nettoinvestitionen		52'849		53'000		--
1210.5060.001	Möbel Abteilung Rechnungswesen	52'849	--	53'000	--	--	--

15 - DLZ Gesellschaft und Sicherheit (ex. Gesellschaft)

Investitionsrechnung VV		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
15	DLZ Gesellschaft und Sicherheit (ex. Gesellschaft)	250'803	--	406'000	--	1'844'504	--
	Nettoinvestitionen		250'803		406'000		1'844'504
1551.5030.000	Friedhofentwicklungskonzept 1. Teil	152'272	--	50'000	--	1'824'229	--
1551.5030.001	Sanierung Einfahrt und Vorbereich	7'192	--	146'000	--	20'275	--
1551.5030.002	Friedhofentwicklungskonzept 2. Etappe	221	--	110'000	--	--	--
1551.5030.003	Friedhof Wegsystem Sanierung/Unterhalt (Belagsarbeiten und Randsteine) 1. Etappe	91'118	--	100'000	--	--	--

16 - DLZ Gesellschaft und Sicherheit (ex. Sicherheit)

Investitionsrechnung VV		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
16	DLZ Gesellschaft und Sicherheit (ex. Sicherheit)	179'765	--	499'000	160'000	710'618	382'493
	Nettoinvestitionen		179'765		339'000		328'125
1611.5060.001	Ersatz mobiler Radar	--	--	--	--	107'162	--
1611.5060.002	Dienstwagen, Ersatz	155'559	--	160'000	--	--	--
1620.5620.000	Investitionsbeiträge an Feuerwehr Thalwil/Oberrieden	--	--	99'000	--	189'881	--
1620.5620.001	Investitionsbeiträge an Feuerwehr Tw/Ob (Ern.)	--	--	--	--	7'164	--
1620.5620.002	Investitionsbeiträge an Feuerwehr Tw/Ob (Möbl.)	--	--	--	--	18'349	--
1621.5040.000	Feuerwehrgebäude, Atemschutzraum, Erneuerung	--	--	--	--	21'664	--
1621.5060.000	Feuerwehrfahrzeuge, Ersatzanschaffungen	--	--	160'000	--	304'980	--
1621.5060.002	Feuerwehrgebäude, Atemschutzr.-Möbl., Ersatz	--	--	--	--	55'849	--
1621.6320.000	Anteil Oberrieden	--	--	--	11'000	--	52'000
1621.6320.001	Anteil Thalwil	--	--	--	99'000	--	215'393
1621.6340.000	Beitrag GVZ	--	--	--	50'000	--	115'099
1641.5060.000	Parkierungskonzept, Umsetzung	24'206	--	50'000	--	5'570	--
1693.5640.000	Rettungsboot, Anteil Ersatz	--	--	30'000	--	--	--

Kostenstelle 1621 - Feuerwehr Thalwil/Oberrieden

Aufgrund Lieferschwierigkeiten erfolgt die Auslieferung des Fahrzeugs Talo 6 erst 2025.

17 - DLZ Bildung

Investitionsrechnung VV		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
17	DLZ Bildung	725'337	--	572'000	--	371'121	--
	Nettoinvestitionen		725'337		572'000		371'121
1760.5060.000	Informatik-Ersatzbeschaffungen (stufenübergreifend)	363'900	--	359'000	--	371'121	--
1766.5060.000	Mobiliar	196'406	--	213'000	--	--	--
1781.5060.000	Umzug Horte, Zusatzkredit	63'626	--	--	--	--	--
1782.5060.000	Umzug Horte, Zusatzkredit	101'405	--	--	--	--	--

Kostenstelle 1760 - Volksschule Allgemeines

Der vorgegebene Betrag für die Ersatzbeschaffungen Informatik wurde mit einer Abweichung von einem Prozent eingehalten.

Kostenstelle 1766 - Musikschule Thalwil-Oberrieden (MTO)

Beim Umbau und der Einrichtung der Feldstrasse 23 wurde sehr gut gewirtschaftet. Es wurde teils nicht gebrauchtes Mobiliar aus anderen Liegenschaften des DLZ Bildung für die Möblierung der Feldstrasse 23 verwendet.

Kostenstelle 1781 - Tagesstrukturen Ludretikon-Schwandel

Mit GR-Beschluss vom 7. Mai 2024, Schul- und Hortraumplanung per Schuljahr 2024/25, wurde ein Zusatzkredit für gebundene Ausgaben und die weitere Einrichtung für die Erweiterung vom Hort Schwandel gesprochen. Die getätigten Investitionen für Mobiliar für Gruppenräume, Büro und ICT-Infrastruktur, fallen tiefer aus als mit dem Zusatzkredit bewilligt (Fr. 63'626.15).

Kostenstelle 1782 - Tagesstrukturen Oeggisbüel-Oelwiese

Mit GR-Beschluss vom 7. Mai 2024, Schul- und Hortraumplanung per Schuljahr 2024/25, wurde ein Zusatzkredit für gebundene Ausgaben und die weitere Einrichtung für die Eröffnung des Standorts Oeggisbüel im Annex Sonnenberg gesprochen. Die getätigten Investitionen für Mobiliar für Gruppenräume, Büro und ICT-Infrastruktur, fallen tiefer aus als mit dem Zusatzkredit bewilligt (Fr. 101'405.15).

18 - DLZ Liegenschaften

Investitionsrechnung VV		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
18	DLZ Liegenschaften	11'600'162	8'138	13'024'000	--	9'144'141	197'100
	Nettoinvestitionen		11'592'024		13'024'000		8'947'041
1820.5030.001	Pfisterhaus, Sanierung Ziergarten ink. Teelaube	50'673	--	72'000	--	--	--
1820.5030.002	Photovoltaikanlagen	596	--	150'000	--	--	--
1820.5030.003	Pfisterscheune, Anschluss Wärmeverbund Zentrum	54'022	--	55'000	--	--	--
1820.5030.004	Tuchhof, Anschluss Wärmeverbund Zentrum	74'556	--	75'000	--	--	--
1820.5030.005	Trotte / Pfisterhaus, Anschluss Wärmeverbund Zentrum	160'168	--	190'000	--	--	--
1820.5030.006	Areal Bürgerheim, Mettli, Wohnraum Geflüchtete	19'442	--	--	--	86'961	--
1820.5030.007	Neubau Notwohnungen Areal Mettli, Baukredit	598'465	--	--	--	--	--
1820.5040.012	Photovoltaikanlage	--	--	--	--	111'300	--
1820.5040.013	Pfisterareal, bauliche Anpassungen Umgebung	--	--	--	--	234'887	--
1820.5040.015	Sihlhaldenstrasse 21-25 (Zusatzvorlage), Ersatzbau Scheune	924'053	--	980'000	--	216'848	--
1820.5040.016	Gotthardstr. 11, Umbau und Sanierung	--	--	--	--	92'811	--
1820.5040.017	Feuerwehrgebäude, Ersatz Beleuchtung 2. Etappe	55'917	--	58'000	--	--	--
1820.5040.018	Feuerwehrgebäude, Ersatz Bodenbelag in Halle	57'375	--	65'000	--	--	--
1820.5060.003	Gotthardstr. 11, Mobiliar	--	--	--	--	12'732	--
1820.5290.000	Studienauftrag Demenzabteilung Serata und Alterswohnungen Oeggisbüel	--	--	150'000	--	--	--
1820.5650.000	Gemeindehaus, Anschlussbeitrag Energieverbund Zentrum	--	--	--	--	54'095	--
1820.6310.000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	--	8'138	--	--	--	--
1821.5030.003	Schulanlage Schweikrüti, Ersatz Aussenbeleuchtung	--	--	--	--	52'420	--
1821.5030.004	SA Schweikrüti, Ersatz Steuerung Lüftungsanlage in Turnhalle	69'735	--	67'000	--	--	--
1821.5040.001	Sek Feld-Berg, Erweiterungen inkl. Turnhalle	7'406'529	--	5'550'000	--	5'318'204	--
1821.5040.011	Hort/Mittagstisch Oeggisbüel, Neubau	--	--	3'450'000	--	3'380	--
1821.5040.012	Sek Feld-Berg, Provisorien	230'000	--	275'000	--	193'800	--
1821.5040.013	Sek Feld-Berg, Neubau Turnhalle Option Mehrfachnutzung	-97'573	--	--	--	529'003	--
1821.5040.017	Hort am Hortweg, Rück- und Neubau Bestandesbauten	42'623	--	300'000	--	122'332	--

Investitionsrechnung VV		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1821.5040.019	Schulanlage Sonnenberg, Turnhalle, Sanierung Garderobenanlagen	--	--	--	--	67'353	--
1821.5040.020	KIGA Hof, Renovation und Sanierung	--	--	--	--	345'036	--
1821.5040.021	KIGA Hof, Anpassungen Aussenspielbereich	--	--	--	--	26'925	--
1821.5040.022	KIGA Freihof, Neugestaltung Aussenspielbereich	--	--	--	--	94'389	--
1821.5040.023	KIGA Freihof, Ersatz Beleuchtung	--	--	--	--	50'488	--
1821.5040.025	SA Schweikrüti, Schulhaus, Ersatz Innenbeleuchtung	197'579	--	200'000	--	--	--
1821.5040.026	SA Sonnenberg, Turnhalle, grüner Trakt, Ersatz Innenbeleuchtung	116'890	--	122'000	--	--	--
1821.5040.027	SA Sonnenberg, Anpassung der Garderoben in allen Trakten	51'934	--	52'000	--	--	--
1821.5040.028	SA Sonnenberg, Annex, Aufbau zusätzliches Geschoss	244'209	--	250'000	--	--	--
1821.5040.029	SA Oelwiese, Annex, Einbau Lüftungsanlage	10'000	--	10'000	--	--	--
1821.5040.030	SA Oelwiese, Neugestaltung Aussenspielbereich	43'276	--	46'000	--	--	--
1821.5040.031	Feldstrasse 23, Umbau Wohnung für Musikschule (MTO)	205'628	--	180'000	--	--	--
1821.5040.032	Schulanlage Sonnenberg, Bauliche Anpassungen	81'668	--	--	--	--	--
1821.5040.033	Erweiterung und Anpassungen SeB infolge Umstrukturierung	219'863	--	--	--	--	--
1821.5060.006	Sek Feld-Berg, Möblierung Erweiterungen inkl. Turnhalle	188'537	--	200'000	--	558'849	--
1821.5060.008	Sek Feld-Berg, Neubau Turnhalle Möblierung Option Mehrfachnutzung	--	--	--	--	148'800	--
1821.5060.009	KIGA Hof, Anpassungen Aussenspielbereich, Möblierung	--	--	--	--	11'013	--
1821.5060.010	KIGA Freihof, Neugestaltung Aussenspielbereich, Möblierung	--	--	--	--	66'633	--
1821.5060.013	SA Oelwiese, Neugestaltung Aussenspielbereich, Möblierung	50'087	--	52'000	--	--	--
1821.5650.000	SH Berg und Feld, Anschlussbeitrag Energieverbund Zentral	--	--	--	--	64'143	--
1821.6310.000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	--	--	--	--	--	8'000
1831.5030.000	Sportanlage Brand, Umrüstung auf LED-Leuchten	--	--	--	--	247'947	--
1831.5030.001	Sportanlage Brand 1, Erweiterung Laufkanal/Geräteraum	172'217	--	190'000	--	--	--
1831.5030.002	Sportanlage Brand 2, Ersatz Kunstrasenbelag	24'620	--	120'000	--	--	--
1831.5030.003	Sportanlage Brand, Beleuchtung Pumptrackanlage	86'936	--	--	--	--	--
1831.5060.000	Anschaffung Rasentraktor	114'363	--	115'000	--	--	--
1831.6360.000	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	--	--	--	--	--	9'100

Investitionsrechnung VV		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1833.5040.000	Seebad Bürger 2, Neubau Sprungturm / Erweiterung Steg	--	--	--	--	141'609	--
1833.5040.001	Seebad Bürger 2, Anpassung Gebäude	--	--	--	--	243'946	--
1833.5060.000	Seebad Bürger 2, Flossersatz wegen Bau Entlastungsstollen	145'774	--	--	--	9'251	--
1833.5060.001	Seebad Bürger 2, Anschaffung Möblierung	--	--	--	--	38'987	--
1833.6310.000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	--	--	--	--	--	180'000
1851.5030.000	Bootshabe Bürger, Sanierung	--	--	50'000	--	--	--

Kostenstelle 1820 - Liegenschaften Verwaltungsvermögen

- Pfisterhaus, Sanierung Ziergarten inklusive Teelaube (Fr. - 21'327).
- Trotte / Pfisterhaus, Anschluss Wärmeverbund Zentrum (Fr. - 29'832).
- Feuerwehrgebäude, Ersatz Bodenbelag in Halle (Fr. - 7'625).
- Im Budget waren 150'000 Franken für den Bau einer Photovoltaikanlage (PV-Anlage), Kostenstelle 1820, vorgesehen. Die geplante PV-Anlage soll jedoch auf dem Dach der Turnhalle Platte, Kostenstelle 1821, installiert werden. Die geplante Anlage wird in das Budget 2026 aufgenommen.
- Areal Bürgerheim Mettli, Wohnraum Geflüchtete: Ausserhalb des Budgets. GR-Beschluss vom 17. Mai 2024, gebundene Ausgabe (Fr. 598'465).

Kostenstelle 1821 - Schulliegenschaften

- Sek Feld-Berg, Erweiterungen inklusive Turnhalle: Schlusszahlung höher als budgetiert (Fr. 1'856'529).
- Hort/Mittagstisch Oeggisbüel, Neubau: Wegen Rekurs wurde der entsprechende Betrag (Fr. - 3'450'000) nicht ausgeschöpft.
- Sek Feld-Berg, Provisorien (Fr. - 45'000).
- Sek Feld-Berg, Neubau Turnhalle Option Mehrfachnutzung: Das Investitionsvolumen lag über Budget (Fr. 22'127).
- Hort am Hortweg, Rück- und Neubau Bestandesbauten: Projekt wurde nicht umgesetzt (Fr. - 257'377; Schlusszahlung Vor- und Bauprojekt).
- Schulanlage Sonnenberg, Bauliche Anpassungen: Ausserhalb des Budgets. GR-Beschluss vom 19. März 2024, Zusatzkredit, Fr. 97'000 (Fr. - 15'332).
- Erweiterung und Anpassungen SeB infolge Umstrukturierung: Ausserhalb des Budgets. GR-Beschluss vom 21. Mai 2024, Zusatzkredit, Fr. 220'000 (Fr. - 137.35).
- Sportanlage Brand 1, Erweiterung Laufkanal/Geräteraum (Fr. - 17'783).
- Sportanlage Brand 2, Ersatz Kunstrasenbelag (Fr. - 95'380). Das Budget wurde zu hoch angesetzt.
- Sportanlage Brand, Pumptrackanlage, Beleuchtung: Ausserhalb des Budgets. GR-Beschluss vom 7. Mai 2024, Zusatzkredit, Fr. 97'000 (Fr. - 10'036).
- Seebad Bürger 2, Flossersatz wegen Bau Entlastungsstollen: Nicht im Budget eingestellt infolge Rekurs. Nach Rückzug, Ausführung 2024. Betrag wurde 2024 vom Kanton zurückerstattet.

19 - DLZ Planung, Bau und Werke (ex. BEU, ex. PBV)

Investitionsrechnung VV		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
19	DLZ Planung, Bau und Werke (ex. BEU, ex. PBV)	94'449	--	150'000	--	281'076	--
	Nettoinvestitionen		94'449		150'000		281'076
1911.5060.000	Fahrzeuge, Ersatz	--	--	--	--	54'624	--
1911.5060.001	Ersatz Theodolit inkl. Scanner	--	--	--	--	99'978	--
1951.5010.000	Hindernisfreie Bushaltestellen	94'449	--	150'000	--	126'474	--

Kostenstelle 1951 - Öffentlicher Verkehr, Infrastruktur

Projekt neue Buslinienführung Oberdorf zurückgestellt.

20 - DLZ Planung, Bau und Werke (ex. BEU, ex. Infrastruktur)

Investitionsrechnung VV		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
20	DLZ Planung, Bau und Werke (ex. BEU, ex. Infrastruktur)	9'034'816	439'300	11'728'000	571'000	9'772'752	375'700
	Nettoinvestitionen		8'595'516		11'157'000		9'397'052
2011.5030.000	Wasserversorgung, Sammelkonto	--	--	1'700'000	--	--	--
2011.5030.021	Rengg, Ersatz	--	--	--	--	1'337'862	--
2011.5030.032	Ludretikerstr. + Alte Landstrasse	--	--	--	--	16'226	--
2011.5030.034	Schwandelstrasse (Tödistrasse bis Freiestrasse), Ersatz Wasserleitung	--	--	--	--	2'134	--
2011.5030.035	Mühlebachstrasse (Gotthardstrasse bis Kirchbodenstrasse)	--	--	--	--	44'873	--
2011.5030.036	Bahnhofstrasse (Mühlebachstrasse bis Bahnhofstrasse 16)	49'187	--	--	--	183'596	--
2011.5030.038	Zürcherstrasse (Friedhofstr. 26 bis Säntisstr. 11), Ersatz Wasserleitung	717'665	--	--	--	864'524	--
2011.5030.039	Im Ebnet, Abschnitt Dorfstr. bis Gattikerstr.	13'990	--	--	--	--	--
2011.5030.043	Mühlebachstrasse (Gotthardstr. bis Mühlebachstr. 51a)	2'132	--	--	--	283'930	--
2011.5030.044	Farbstrasse (Farbstrasse 1 - 11), Ersatz Wasserleitung	--	--	--	--	127'725	--
2011.5030.045	Reservoir Gstaldenrain, Vor- und Bauprojekt	97'894	--	--	--	--	--
2011.5030.046	Dorfstrasse, San. Wasserleitung (Neubau Veloverbindung)	51'818	--	--	--	--	--
2011.5030.047	Wettingerstrasse / Knonauerstrasse, Ersatz Wasserleitung	301'396	--	--	--	--	--
2011.5030.049	Feldstrasse, Sanierung Abschnitt Tödistr.-Alte Landstr.	149'643	--	--	--	--	--
2011.5030.050	Alte Landstr. (A. Landstr. 205 - 186), Sanierung	425'351	--	--	--	--	--
2011.5060.001	Fahrzeuge, Ersatz	40'987	--	55'000	--	--	--
2011.6370.000	Anschlussgebühren	--	68'900	--	50'000	--	75'700
2012.5030.000	Gasversorgung, Sammelkonto	--	--	350'000	--	--	--
2012.5030.002	Dorfstr., Gasleitung	--	--	--	--	55'516	--
2012.5030.010	Dorfstr., sicherheitstechnische Anlagen	--	--	--	--	6'014	--
2012.5030.030	Neue Dorfstr. Langnau (Nr. 42-Rütibohlstr.)	3'425	--	--	--	--	--
2012.5030.032	Ludretikerstr. + Alte Landstrasse	--	--	--	--	12'560	--
2012.5030.035	Neue Dorfstr., Etappe 2 (Breitwiesstr.-Höflistr.) Langnau a. A.	16'782	--	--	--	181'162	--

Investitionsrechnung VV		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2012.5030.036	Neue Dorfstr., Etappe 3 (Höflistr.-Rütibohlstr.) Langnau a. A.	154'885	--	--	--	--	--
2012.5030.100	Investitionen für Rückbauten und Neuausrichtung	--	--	100'000	--	--	--
2012.5060.001	Biogaseinspeisung, Neubau Anlage, Mobilien	--	--	100'000	--	9'270	--
2012.6370.000	Netzkostenbeiträge	--	400	--	50'000	--	--
2013.5030.000	Moorleitung, Erneuerung	7'227	--	23'000	--	24'524	--
2013.5030.001	Brunnenstube Witi, Renovation	71'567	--	--	--	19'505	--
2013.5030.002	Transportleitung Obere Bergstrasse, Ersatz	4'651	--	--	--	7'144	--
2013.5030.003	Brandstrasse - Brandgasse, Leitungserneuerung	--	--	--	--	871	--
2013.5030.004	Kreisel Biberbrugg, Leitungserneuerung	1'688	--	--	--	6'798	--
2013.5030.005	Teilstock Kopfholz	10'631	--	123'000	--	--	--
2013.5030.006	Leitungersatz Wettingerstrasse (Projekt mit Thalwil)	96'390	--	158'000	--	--	--
2013.5030.007	Quellenzulauf Filterstation und Drucktür, Reinwasserbecken, Erneuerung	6'409	--	--	--	25'925	--
2013.5030.008	Transportleitung Biberbrugg bis Kopfholz, Erneuerung	--	--	--	--	62'525	--
2013.5060.000	Notstromaggregat, Ersatz	26'826	--	46'000	--	--	--
2013.5060.001	Filterkapazität, Erneuerung	--	--	70'000	--	--	--
2013.5060.002	QS-Anpassung Hollinger	32'572	--	12'000	--	--	--
2013.5060.003	Erneuerung pneumatische Ventile und Aktoren, Ersatz	9'885	--	--	--	7'772	--
2013.5060.004	QS-Anpassung Holinger, Überarbeitung	-5'237	--	--	--	23'999	--

Kostenstelle 2012 - Gasversorgung

Infolge Transformationsstrategie wurden weniger Werterhaltungsprojekte umgesetzt.

Investitionsrechnung VV		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2014.5030.000	Erweiterung Wärmeverbund ARA	139'098	--	241'000	--	70'005	--
2014.5290.000	Wärmeverbund Marbach	--	--	250'000	--	--	--
2014.5290.001	Nahwärmeverbund Breiteli	9'999	--	300'000	--	--	--
2014.5290.002	Nahwärmeverbund Breiteli Nord, Vorprojekt	--	--	--	--	95'106	--
2014.5550.000	Beteiligung an AG Erweiterung Wärmeverbund ARA	10'464	--	1'000'000	--	--	--
2014.6340.000	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen	--	--	--	121'000	--	--
2021.5030.014	Kanalnetz, Anpassung und Sanierung, Einführung Trennsystem	--	--	800'000	--	--	--
2021.5030.019	Ludretikonerstrasse 2021 (Bahnhof.-Gotthstr.), Sanierung	--	--	--	--	40'413	--
2021.5030.022	Bahnhofstrasse, Sanierung Kanäle auf SBB Areal	147'727	--	--	--	49'814	--
2021.5030.023	Schwandelstr. (Todistr.-Freiestr.), Sanierung	--	--	--	--	2'134	--
2021.5030.024	Höhenweg (Sonnenbergstr.-Höhenweg), San. Entwäss.	2'519	--	--	--	3'226	--
2021.5030.025	Kuppelstrasse 6, Sanierung Mischwasserkanäle	--	--	--	--	7'267	--
2021.5030.027	V-GEP Massnahmen, Sonderbauwerke	27'490	--	--	--	25'116	--
2021.5030.029	Bahnhofstrasse, Abbruch und Neubau Einstiegschacht	--	--	--	--	391'485	--
2021.5030.030	Freiestr. (Schwandelstr.-Feldstr.), Sanierung	69'918	--	--	--	187'831	--
2021.5030.031	Umgestaltung Gotthardstrasse Bereich Centralplatz	56'491	--	--	--	4'061	--
2021.5030.032	Erneuerung Bergstrasse und Parkplatz Friedhof, Neubau UFC Entsorgungsanlage, Anpassung Einfahrt	165'000	--	--	--	--	--
2021.5030.033	Entwässerung des Züsackwegs im Bereich Gattikonerstrasse bis Sihlhaldenstrasse, Sanierung	26'419	--	--	--	--	--
2021.5030.034	Tödistrasse bis Im Lingg, Sanierung	37'050	--	--	--	--	--
2021.5030.035	V-GEP Sanierungsmassnahmen Sonderbauwerke	34'325	--	--	--	--	--

Kostenstelle 2014 - Entwicklung Wärmeverbunde

Aus Wirtschaftlichkeitsgründen Verzicht auf Projekt Nahwärmeverbund Breiteli und Verzögerungen beim Wärmeverbund Marbach.

Kostenstelle 2021 - Siedlungsentwässerung

Sanierungsmassnahmen an den Sonderbauwerken mit Verzögerungen.

Investitionsrechnung VV		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2031.5000.001	Centralplatz, Landerwerb	--	--	--	--	3'201'871	--
2031.5010.002	Centralplatz, Realisierung	1'962'790	--	1'600'000	--	434'174	--
2031.5020.000	Seeufer Bürger, Gestaltung	82'814	--	240'000	--	147'242	--
2031.5020.001	Seeufer Bürger, Steg	706	--	500'000	--	3'149	--
2031.5020.002	Seeufer Bürger, Umsetzung	54'031	--	--	--	--	--
2031.5040.001	Blaues Haus, Sanierung	881'284	--	300'000	--	149'177	--
2031.6310.000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	--	350'000	--	350'000	--	--
2031.6360.000	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	--	20'000	--	--	--	--
2031.6370.000	Centralplatz, Überbaurecht Tiefgarage	--	--	--	--	--	300'000

Kostenstelle 2031 - Seeanlagen, öffentl. Anlagen, Spielplätze

Teuerungsbereinigte Preisbasis 2015 führte beim Centralplatz zu höheren Kosten.

Investitionsrechnung VV		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2041.5010.000	Gemeindestrassen, Sammelkonto	--	--	750'000	--	--	--
2041.5010.001	Fuss-, Wander-, Radwege, Erweiterung/Gestaltung	--	--	100'000	--	95'129	--
2041.5010.002	Verkehrsberuhigungen	27'854	--	100'000	--	116'596	--
2041.5010.014	Strassenbeleuchtungen, Ersatz durch LED	97'400	--	100'000	--	200'940	--
2041.5010.017	Gotthardstr. bei Centralplatz, Aufwertung	1'102'229	--	1'300'000	--	37'218	--
2041.5010.025	Ludretikonerstrasse 2021 (Bahnhofstr. – Gotthardstr.), Sanierung	--	--	--	--	18'208	--
2041.5010.029	Tödistr. (Schwandelstr.-Sonnenbergstr.)	103'139	--	--	--	--	--
2041.5010.030	Gotthardstr. (Schwandelstr.-Ludretikonerstr), Aufwertung	85'734	--	200'000	--	99'675	--
2041.5010.032	Schwandelstr. (Todistr.-Freiestr.), Sanierung	--	--	--	--	12'280	--
2041.5010.033	Höhenweg (Sonnenbergstr.-Höhenweg), San. Weg	--	--	--	--	23'613	--
2041.5010.034	Höhenweg (Sonnenbergstr.-Höhenweg), San. Strasse	2'730	--	--	--	50'217	--
2041.5010.037	Parkplatz Friedhof/Bergstrasse	411'565	--	350'000	--	41'551	--
2041.5010.038	Schulhausstrasse, Trottoirüberfahrt	--	--	--	--	75'424	--
2041.5010.039	Freiestr. (Schwandelstr.-Feldstr.), Sanierung	298'707	--	--	--	454'734	--
2041.5010.041	Dorfstrasse, Neubau Veloverbindung	33'103	--	--	--	--	--
2041.5010.042	Züsackweg im Bereich Gattikonerstrasse bis Sihlhaldenstrasse, Sanierung Fusswanderweg	104'351	--	--	--	--	--
2041.5010.043	Züsackweg im Bereich Gattikonerstrasse bis Sihlhaldenstrasse, Sanierung	191'111	--	--	--	--	--
2041.5010.044	Feldstrasse, Sanierung Abschnitt Tödistr.-Alte Landstr.	390'672	--	--	--	--	--
2041.5010.045	Rütiwiesenstrasse, Verkehrsberuhigungsmassnahme	10'150	--	--	--	--	--
2041.5060.006	Fahrzeuge, Ersatz	58'800	--	450'000	--	225'430	--

Kostenstelle 2041 - Gemeindestrassen

Bauterminanpassungen bei den Projekten an der Gotthardstrasse führten zu Reduktionen der Ausgaben im Jahr 2024.

Investitionsrechnung VV		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2052.5030.001	Unterflurcontainer Gebührensäcke	--	--	60'000	--	--	--
2053.5030.001	Unterflurcontainer	8'452	--	--	--	205'211	--
2053.5030.002	Unterflurcontainer (Bergstrasse/Friedhof)	--	--	200'000	--	--	--
2053.5030.003	Unterflurcontainer Migros (Umbau)	112'932	--	150'000	--	--	--

Kostenstelle 2052 - Abfalllogistik

Keine Umsetzung von Unterflurcontainern für Haushalte.

Kostenstelle 2053 - Abfallentsorgung

Projekt Unterflurcontainer Berg / Feldstrasse wurde ins Jahr 2025 verschoben.

Übersicht Investitionsrechnung Finanzvermögen (FV) 2024

Investitionsrechnung FV		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
12	DLZ Finanzen	--	--	--	--	39'400	39'400
18	DLZ Liegenschaften	7'774'979	8'083	8'495'000	--	2'155'698	--
	Nettoinvestitionen (+) / Einnahmenüberschuss (-)		7'766'896		8'495'000		2'155'698
GH	Gesamthaushalt	7'774'979	8'083	8'495'000	0	2'195'098	39'400

Investitionsrechnung Finanzvermögen 2024 mit Erläuterungen nach DLZ

12 - DLZ Finanzen

Investitionsrechnung FV		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
12	DLZ Finanzen	--	--	--	--	39'400	39'400
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen (Ausgaben + / Einnahmen -)		--		--		0
1296.7760.000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung	--	--	--	--	35'400	--
1296.7790.000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus übrigen Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	--	--	--	--	4'000	--
1296.8060.000	Verkauf von Mobilien	--	--	--	--	--	35'400
1296.8090.000	Verkauf von übrigen Sachanlagen	--	--	--	--	--	4'000

18 - DLZ Liegenschaften

Investitionsrechnung FV		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
18	DLZ Liegenschaften	7'774'979	8'083	8'495'000	--	2'155'698	--
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen (Ausgaben + / Einnahmen -)		7'766'896		8'495'000		2'155'698
1840.7040.006	Sihlhaldenstrasse 21-25 (Hofwisen), Neu- und Umbauten	--	--	6'950'000	--	--	--
1840.7040.008	Wohnüberbauung Breiteli, Nordteil (Studienauftrag)	4'766	--	--	--	13'185	--
1840.7040.011	Sihlhaldenstrasse 21-25 (Hauptvorlage), Neubauten	6'818'917	--	--	--	1'572'189	--
1840.7040.012	Gotthardstrasse 35/37, Umbau Heizungsanlage	--	--	--	--	64'250	--
1840.7040.013	Wohnüberbauung Breiteli, Nordteil (Vor- und Bauprojekt)	951'295	--	1'450'000	--	409'208	--
1840.7040.014	Gotthardstr. 35/37, Heizzentrale für Energieverbund Zentrum	--	--	95'000	--	--	--
1840.7060.000	Restaurant Etzliberg, Ersatz Möblierung	--	--	--	--	96'867	--
1840.8240.000	Beiträge Dritter für Gebäude	--	8'083	--	--	--	--

Kostenstelle 1840 - Liegenschaften Finanzvermögen

Wohnüberbauung Breiteli, Nordteil (Vor- und Bauprojekt): Verschiebung des Projekts, Auswirkung aus Budget 2023 (Fr. - 507'593).

Bilanz

Aktiven	Rechnung 2024	Rechnung 2023	Abw. Vorjahr	%
100 - Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	25'824'752	23'090'507	2'734'245	11.84 ↗
101 - Forderungen	40'138'948	31'785'436	8'353'512	26.28 ↗
102 - Kurzfristige Finanzanlagen	0	11'000'000	-11'000'000	-100.00 ↘
104 - Aktive Rechnungsabgrenzung	768'406	7'838'901	-7'070'495	-90.20 ↘
106 - Vorräte und angefangene Arbeiten	41'407	48'818	-7'411	-15.18 ↘
Umlaufvermögen	66'773'513	73'763'662	-6'990'149	-9.48 ↘
107 - Finanzanlagen	418'673	419'573	-900	-0.21 →
108 - Sachanlagen FV	72'488'158	63'497'238	8'990'920	14.16 ↗
Anlagevermögen Finanzvermögen*	72'906'831	63'916'811	8'990'020	14.07 ↗
Total - Finanzvermögen	139'680'344	137'680'473	1'999'871	1.45 →
140 - Sachanlagen VV	167'123'000	155'744'210	11'378'790	7.31 ↗
142 - Immaterielle Anlagen	190'283	129'078	61'205	47.42 ↗
144 - Darlehen	440'000	440'000	0	0.00 →
145 - Beteiligungen, Grundkapitalien	4'599'662	4'589'198	10'464	0.23 →
146 - Investitionsbeiträge	2'023'634	2'275'135	-251'501	-11.05 ↘
Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	174'376'579	163'177'621	11'198'958	6.86 ↗
Total - Verwaltungsvermögen	174'376'579	163'177'621	11'198'958	6.86 ↗
Total - Aktiven	314'056'923	300'858'093	13'198'829	4.39 →
* Total Anlagevermögen	247'283'410	227'094'431	20'188'978	8.89 ↗

Passiven	Rechnung 2024	Rechnung 2023	Abw. Vorjahr	%
200 - Laufende Verbindlichkeiten	46'777'636	64'393'018	-17'615'383	-27.36 ↘
201 - Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	15'000'000	0	15'000'000	-- ↗
204 - Passive Rechnungsabgrenzung	410'795	421'347	-10'552	-2.50 ↘
205 - Kurzfristige Rückstellungen	27'791'870	13'277'279	14'514'592	109.32 ↗
Kurzfristiges Fremdkapital	89'980'301	78'091'644	11'888'657	15.22 ↗
206 - Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0	10'000'000	-10'000'000	-100.00 ↘
208 - Langfristige Rückstellungen	20'994'000	27'346'000	-6'352'000	-23.23 ↘
209 - Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	610'922	630'181	-19'259	-3.06 ↘
Langfristiges Fremdkapital	21'604'922	37'976'181	-16'371'259	-43.11 ↘
Total - Fremdkapital	111'585'223	116'067'825	-4'482'601	-3.86 ↘
290 - Spezialfinanzierung im Eigenkapital	62'565'211	64'419'632	-1'854'421	-2.88 ↘
291 - Fonds im Eigenkapital	887'078	786'866	100'212	12.74 ↗
Zweckgebundenes Eigenkapital	63'452'289	65'206'498	-1'754'209	-2.69 ↘
294 - Finanzpolitische Reserven	6'900'000	4'000'000	2'900'000	72.50 ↗
299 - Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	132'119'410	115'583'771	16'535'639	14.31 ↗
Zweckfreies Eigenkapital	139'019'410	119'583'771	19'435'639	16.25 ↗
Total - Eigenkapital	202'471'699	184'790'269	17'681'431	9.57 ↗
Total - Passiven	314'056'923	300'858'093	13'198'829	4.39 ↗

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - Indirekte Methode	Rechnung 2024	Rechnung 2023	Veränderung	%
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	16'535'639	8'462'949	8'072'690	95.39
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10'402'216	9'446'238	955'978	10.12
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	-10'178'711	4'506'235	-14'684'945	-325.88
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	7'074'795	-7'107'032	14'181'827	199.55
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	7'411	6'333	1'079	17.04
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-6'600	0	-6'600	--
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	-1'224'025	-1'771'973	547'948	30.92
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0	-39'400	39'400	100.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-17'669'158	-755'916	-16'913'241	-2'237.45
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-21'552	-241'143	219'591	91.06
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	8'162'592	12'752'618	-4'590'027	-35.99
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-1'773'467	-4'013'248	2'239'781	55.81
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	2'900'000	4'000'000	-1'100'000	-27.50
- Aktivierung Eigenleistungen	-678'812	-539'862	-138'950	-25.74
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	13'530'329	24'705'797	-11'175'468 	-45.23
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen				
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-22'048'612	-22'124'212	75'600	0.34
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	447'438	955'293	-507'855	-53.16
Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-21'601'174	-21'168'919	-432'255 	-2.04
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	-4'300	0	-4'300	--
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	11'000	0	11'000	--
+ Aktivierte Eigenleistungen	678'812	539'862	138'950	25.74
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-20'915'662	-20'629'057	-286'605 	-1.39
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen				
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	11'000'900	-10'992'500	21'993'400	200.08

Geldflussrechnung - Indirekte Methode	Rechnung 2024	Rechnung 2023	Veränderung	%
+/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	6'600	0	6'600 ↗	--
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-8'990'920	-3'927'671	-5'063'249 ↘	-128.91
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	1'224'025	1'771'973	-547'948 ↘	-30.92
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0	39'400	-39'400 ↘	-100.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	3'240'604	-13'108'798	16'349'402 ↗	124.72
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-17'675'058	-33'737'855	16'062'798 ↗	47.61
Finanzierungstätigkeit				
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	15'000'000	0	15'000'000 ↗	--
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-10'000'000	0	-10'000'000 ↘	--
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	1'825'199	2'030'404	-205'205 ↘	-10.11
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	53'775	-3'068	56'843 ↗	1'852.77
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	6'878'974	2'027'336	4'851'638 ↗	239.31
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'734'245	-7'004'722	9'738'967 ↗	139.03
Stand Flüssige Mittel per 01.01.	23'090'507	30'097'302	-7'006'795 ↘	-23.28
Stand Flüssige Mittel per 31.12.	25'824'752	23'090'507	2'734'245 ↗	11.84
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'734'245	-7'006'795	9'741'040 ↗	139.02



Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

I. Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

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

Regelwerk

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

II. Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen («True and Fair View»-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig. Der Ressourcenausgleich wird gemäss § 119 Abs. 2 GG zeitlich abgegrenzt (GR-Beschluss Nr. 53 vom 14. März 2017).

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

Bilanzierungsgrundsätze

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

Die Vermögenswerte werden in Finanz- und Verwaltungsvermögen gegliedert. Das Finanzvermögen besteht aus jenen Vermögenswerten, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen. Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen werden dem Fremdkapital zugerechnet. Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der Aktivierungsgrenze von 50'000 Franken liegt (GR-Beschluss Nr. 53 vom 14. März 2017). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die Wesentlichkeitsgrenze von 50'000 Franken nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Beim Übergang zum HRM2 wurde eine Neubewertung des Verwaltungsvermögens gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG vorgenommen. Die Steuererträge werden nach dem Soll-Prinzip abgegrenzt. Das heisst, dass Ende Jahr alle Steuerguthaben für das betreffende Jahr verbucht sind, für die Rechnungen ausgestellt wurden. Das Soll-Prinzip entspricht nicht vollumfänglich dem Ansatz der periodengerechten Verbuchung, da keine Schätzungen zur Differenz der definitiv geschuldeten Steuern getätigt werden.

Auf Handänderungen von Grundstücken in Thalwil, welche gewinnbringend veräussert werden, ist eine Grundstückgewinnsteuer zu bezahlen. Das Datum der Abrechnung dieser Steuer (Realisierung als Ertrag in der Jahresrechnung) kann vom Datum der Handänderung deutlich abweichen. Zur Sicherstellung der Grundstückgewinnsteuern ab Handänderung bis zum Datum der Abrechnung hat die Gemeinde Depotzahlungen in Höhe von 20'937'664.80 Franken erhalten. Ein Teil dieser erhaltenen Depotzahlungen kann als zukünftiger Ertrag betrachtet werden.

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens (FV) werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im FV wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. Die letzte Bewertung des Grundeigentums im FV fand per 1. Januar 2024 statt.

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

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

III. Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Bei folgenden Aufgabenbereichen werden Branchenregelungen angewendet (GR-Beschluss Nr. 53 vom 14. März 2017):

1. Wasser- und Gasversorgung: «Empfehlung zur Finanzierung der Wasserversorgung» W100, Ausgabe 2009, vom Schweizerischen Verein des Gas- und Wasserfaches, SVGW
2. Abwasserbeseitigung: «Richtlinie über die Finanzierung auf Gemeinde- und Verbandsebene», Ausgabe 1994, Modul IC, vom Verband Gewässerschutzfachleute, VSA

IV. Interne Zinsen

Gemäss GR-Beschluss Nr. 177 vom 9. Juli 2024 wird der interne Zinssatz 2024 für alle gemäss § 36 VGG zu verzinsenden Positionen (Guthaben und Schulden) mit 1 Prozent festgelegt. Ab 2025 entspricht der interne Zinssatz bis auf weiteres demjenigen des Kantons Zürich gemäss Orientierungsschreiben des Gemeindeamts und muss nicht mehr jährlich neu beschlossen werden.

Die Kontokorrente mit den Zweckverbänden ARA Zimmerberg und Seewasserwerk TRKL sowie der einfachen Gesellschaft HTRK werden gemäss GR-Beschluss vom 26. Mai 2020 zu 0,5 Prozent verzinst; Wert taggenau.

V. Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

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

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

1. Betreibungsamt
2. Liegenschaftenbuchhaltung der Ziegler Immobilien AG
3. Einfache Gesellschaft HTRK

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

VI. Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

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

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

- Bootshafen Farbsteig AG

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.



Anträge und Beschlüsse

Antrag des Gemeinderats

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

			Rechnung 2024
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	183'969'858.24
	Gesamtertrag	Fr.	200'505'497.60
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	16'535'639.36
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	22'048'611.84
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	447'438.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	21'601'173.84
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	7'774'978.75
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	8'083.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	7'766'895.75
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	314'056'922.54

3. Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf 132'119'410.41 Franken.
4. Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2024 der Politischen Gemeinde Thalwil zu genehmigen.

Thalwil, 4. März 2025
Gemeinderat Thalwil

Hansruedi Kölliker, Gemeindepräsident

Pascal Kuster, Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1. Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2024 der Politischen Gemeinde Thalwil in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 4. März 2025 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

			Rechnung 2024
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	183'969'858.24
	Gesamtertrag	Fr.	200'505'497.60
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	16'535'639.36
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	22'048'611.84
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	447'438.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	21'601'173.84
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	7'774'978.75
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	8'083.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	7'766'895.75
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	314'056'922.54

2. Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschussbetrag auf Fr. 132'119'410.41.
3. Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Thalwil finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu folgenden wesentlichen Bemerkungen Anlass:
 - 3.1 Der geforderte Kostendeckungsbeitrag in der schulergänzenden Betreuung (SeB) gemäss der entsprechenden Verordnung wird erneut nicht eingehalten sondern unterschritten.
 - 3.2 Die Gemeinde verbuchte zurecht den unbestrittenen Anteil der Rückerstattung der Versorgertaxen von rund 7,7 Millionen Franken in der Jahresrechnung 2024. Budgetiert wurde dieser Betrag im Jahr 2025.

4. Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
5. Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2024 der Politischen Gemeinde Thalwil entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

Thalwil, 2. April 2025
Rechnungsprüfungskommission Thalwil

Guido Emmenegger, Präsident

Rudolf Gloor, Aktuar

Resultate zur Gemeindeversammlung

Die Resultate der Versammlung werden am Freitag, 20. Juni 2025, auf der Gemeindewebsite und in der App «VoteInfo» aufgeschaltet. Die App ist kostenlos und steht im App Store und im Google Play Store zum Download bereit.

Amtliche Publikation

Die amtliche Publikation der Ergebnisse erfolgt im Digitalen Amtsblatt Schweiz (epublikation.ch). Eine Kurzfassung der amtlichen Publikation erscheint am selben Tag in der Zürichsee-Zeitung sowie im Thalwiler Anzeiger. Die Print-Publikation ist jedoch nicht rechtswirksam.



thalwil.ch/sitzung > Gemeindeversammlung vom 19. Juni 2025

Herausgeber

Gemeinderat Thalwil, 4. März 2025

Auflage

2'200 Exemplare, gedruckt auf 100 % Recyclingpapier

Redaktionelle Bearbeitung

Fachstelle Kommunikation

Kontakt

Gemeinderatskanzlei, Alte Landstrasse 112, 8800 Thalwil