

**GEMEINDE  
RÜTI ZH**

leben & gestalten

**Gemeinde Rüti**

# Finanz- und Aufgabenplan 2023 - 2026

Grundlage Budget 2023

vom Stand 20.09.2022 (inkl. Auflösung ZV Spital Rüti)

# Inhaltsverzeichnis

<b>A. Finanzentwicklung</b>	<b>Seite</b>
<b>1 Übersicht Finanzentwicklung</b>	
1.1. Mittelfristiger Ausgleich, Steuerhaushalt	4
1.2. Ergebnis Gebührenhaushalte vor Ausgleich Spezialfinanzierung	4
1.3. Gestufter Erfolgsausweise	5
<b>2 Übersicht Investitionen</b>	
2.1. Investitionsrechnung, Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen, Steuerhaushalt	7
2.2. Investitionsrechnung, Nettoinvestitionen Finanzvermögen, Steuerhaushalt	7
2.3. Investitionsrechnung, Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen, Gebührenhaushalt	8
<b>3 Plangeldflussrechnung</b>	
3.1. Plangeldflussrechnung	8
<b>4 Planbilanz</b>	
4.1. Planbilanz	8
<b>5 Kennzahlen</b>	
5.1. Finanzkennzahlen	9
5.2. Haushaltgleichgewicht	9
<b>B. Planungsgrundlagen</b>	
1. Grundlagen	10
2. Wichtige Annahmen einzelner Planungsgrößen	10
<b>C. Personal</b>	
1. Personalentwicklung	12
<b>D. Ressorts</b>	
<b>1 Detailplanung nach Ressort</b>	13
<b>2 Übersicht Erfolgsrechnung</b>	
1. Steuerhaushalt	48
2. Gebührenhaushalt	49
<b>3 Übersicht Abschreibungen</b>	
3.1. Abschreibungen	50
<b>4 Übersicht Investitionsrechnung</b>	
1. Steuerhaushalt	51
2. Gebührenhaushalt	51
3. Detailprogramm nach Ressort	52

## **E. Plangeldflussrechnung**

---

1. Gesamthaushalt	65
2. Finanzierungsbedarf Steuerhaushalt	65
3. Finanzierungsbedarf Gebührenhaushalt	65

## **F. Planbilanz**

---

1. Gesamthaushalt	66
-------------------	----

## **G. Kennzahlen**

---

1. Finanzkennzahlen	67
2. Haushaltgleichgewicht	67

## **H. Anhang**

---

1. Ergebnisentwicklung Steuerhaushalt, absolut	69
2. Ergebnisentwicklung Gebührenhaushalt, absolut	70

## **I. Technische Hinweise**

---

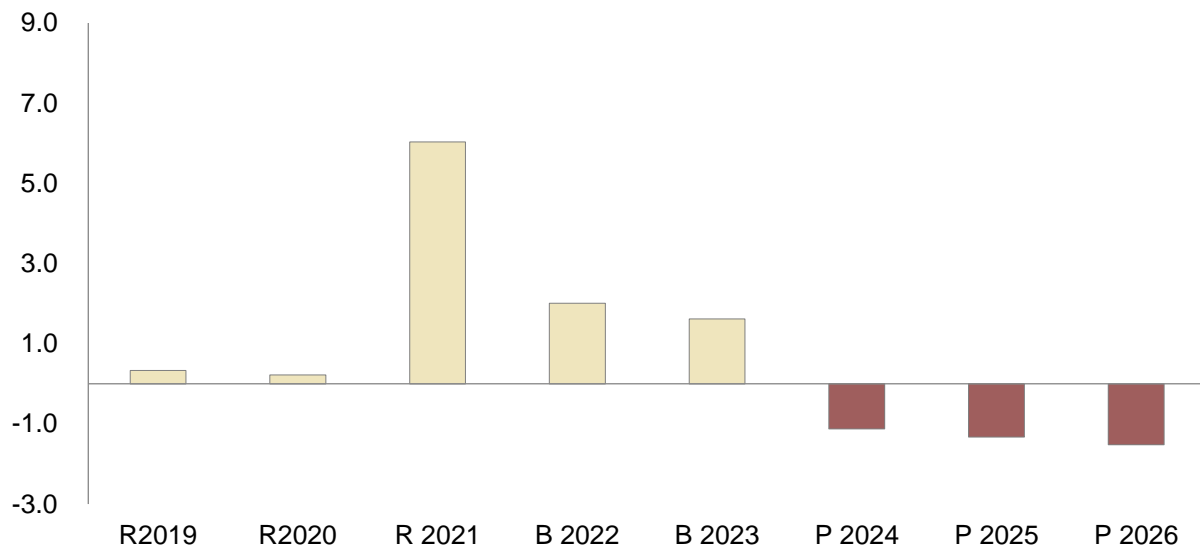
1. Technische Hinweise	71
------------------------	----

# A I Finanzentwicklung

## 1. Finanzentwicklung, Erfolgsrechnung

### 1.1. Mittelfristiger Ausgleich, Steuerhaushalt

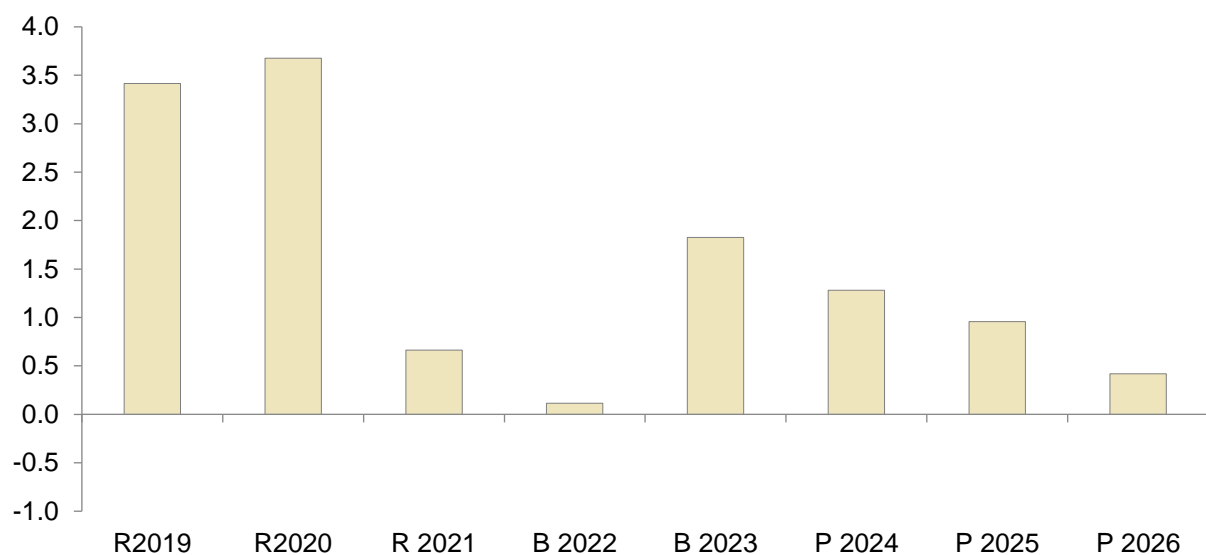
in Millionen Franken; kumulierter Saldo der Erfolgsrechnung über acht Jahre



	R2019	R2020	R 2021	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
<b>Saldo Erfolgsrechnung</b>	<b>0.3</b>	<b>0.2</b>	<b>6.0</b>	<b>2.0</b>	<b>1.6</b>	<b>-1.1</b>	<b>-1.3</b>	<b>-1.5</b>
<i>Bewertungsgewinn/-verlust</i>	-1.4	-0.2	0.1	-	2.0	-	-	-
<i>FAP 2022-2025 vom 21.09.2021</i>					0.9	-1.4	-2.3	
<b>Mittelfristiger Ausgleich 2019-2026</b>								<b>6.2</b>

### 1.2. Ergebnis Gebührenhaushalte vor Ausgleich Spezialfinanzierung

in Millionen Franken



	R2019	R2020	R 2021	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
<b>Saldo Erfolgsrechnung</b>	<b>3.4</b>	<b>3.7</b>	<b>0.7</b>	<b>0.1</b>	<b>1.8</b>	<b>1.3</b>	<b>1.0</b>	<b>0.4</b>
<b>Summe Saldi Erfolgsrechnung 2019-2026</b>								<b>12.3</b>

### 1.3. Gestufte Erfolgsrechnung nach Sachgruppen, Steuerhaushalt

in 1'000 Franken

	R 2021	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ abs.	Δ abs.	Δ abs.
Personalaufwand	-17'530	-19'590	-2'046	-455	-445	-434
Sach- und übriger Betriebsaufwand	-10'437	-10'975	-1'828	-	-	-
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-2'285	-2'721	-233	-812	-374	-153
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-1	-1	-0	-	-	-
Transferaufwand	-58'738	-47'208	-1'438	-275	-264	-252
Durchlaufende Beiträge	-54	-	-	-	-	-
Interne Verrechnungen an Eigenwirtschaftsbetriebe	-2'183	-2'219	-130	-	-	-
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>-91'227</b>	<b>-82'713</b>	<b>-5'675</b>	<b>-1'542</b>	<b>-1'083</b>	<b>-839</b>
Fiskalertrag	37'330	36'727	-6	153	154	156
Regalien und Konzessionen	13	9	1	-	-	-
Entgelte	4'465	4'745	221	500	200	-
Verschiedene Erträge	243	302	35	-	-	-
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	71	48	-0	-	-	-
Transferertrag	51'761	39'549	8'003	-4'793	1'291	142
Durchlaufende Beiträge	54	-	-	-	-	-
Interne Verrechnungen von Eigenwirtschaftsbetriebe	2'562	2'592	154	-	-	-
<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>96'499</b>	<b>83'971</b>	<b>8'408</b>	<b>-4'141</b>	<b>1'646</b>	<b>297</b>
Finanzaufwand	-770	-479	-1'088	-1'173	-766	351
Finanzertrag	1'533	1'227	4'079	-2'000	-	-
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>763</b>	<b>748</b>	<b>2'991</b>	<b>-3'173</b>	<b>-766</b>	<b>351</b>
<i>Δ Ergebnis (zu Vorjahr)</i>		-4'029	5'724	-8'855	-204	-191
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>6'034</b>	<b>2'006</b>	<b>7'730</b>	<b>-1'126</b>	<b>-1'329</b>	<b>-1'521</b>
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-6'109	6'109	-	-
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-6'109</b>	<b>6'109</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>6'034</b>	<b>2'006</b>	<b>1'621</b>	<b>-1'126</b>	<b>-1'329</b>	<b>-1'521</b>

### 1.3. Gestufte Erfolgsrechnung nach Sachgruppen, Gebührenhaushalt, vor Ausgleich

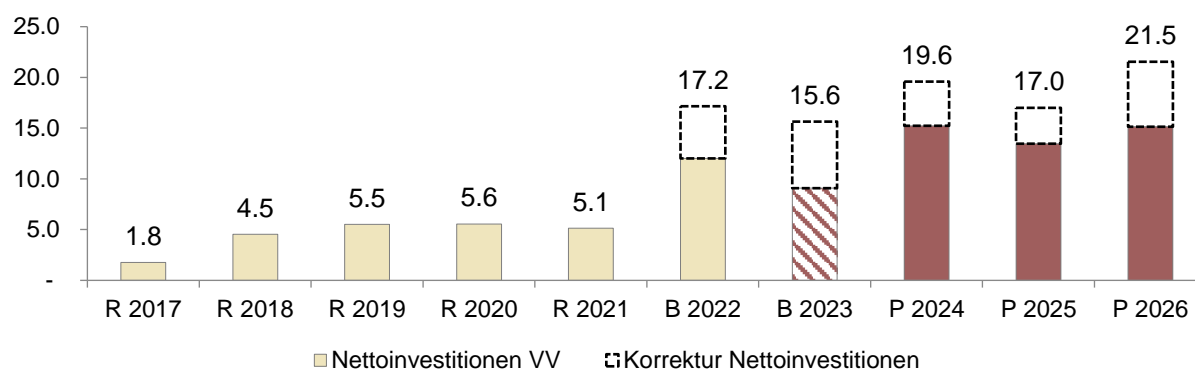
in 1'000 Franken

	R 2021	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ abs.	Δ abs.	Δ abs.
Personalaufwand	-10'907	-12'175	-643	-265	-258	-250
Sach- und übriger Betriebsaufwand	-22'928	-24'619	-17'089	-	-	-
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-1'862	-2'190	-60	-293	-79	-299
Transferaufwand	-762	-912	140	-	-	-
Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-
Interne Verrechnungen an Steuerhaushalt	-4'247	-4'151	-353	-	-	-
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>-40'706</b>	<b>-44'047</b>	<b>-18'005</b>	<b>-558</b>	<b>-337</b>	<b>-550</b>
Fiskalertrag	-	-	-	-	-	-
Regalien und Konzessionen	420	-	-	-	-	-
Entgelte	35'521	38'506	19'137	-	-	-
Verschiedene Erträge	660	924	26	-	-	-
Transferertrag	728	845	202	-	-	-
Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-
Interne Verrechnungen von Steuerhaushalt	3'869	3'777	328	13	12	11
<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>41'197</b>	<b>44'052</b>	<b>19'693</b>	<b>13</b>	<b>12</b>	<b>11</b>
Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-
Finanzertrag	173	110	22	-	-	-
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>173</b>	<b>110</b>	<b>22</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<i>Δ Ergebnis (zu Vorjahr)</i>		-548	1'710	-545	-325	-539
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>664</b>	<b>116</b>	<b>1'826</b>	<b>1'281</b>	<b>956</b>	<b>417</b>
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>664</b>	<b>116</b>	<b>1'826</b>	<b>1'281</b>	<b>956</b>	<b>417</b>

## 2. Finanzentwicklung, Investitionen

### 2.1. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen 2017-2026, Steuerhaushalt

in Millionen Franken; - Ausgabenüberschuss

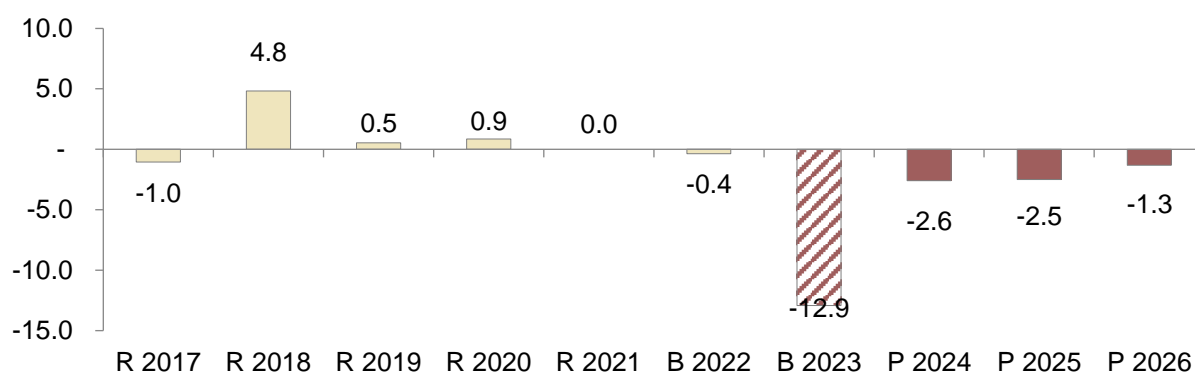


- Ausgabenüberschuss / +Einnahmenüberschuss	R 2017	R 2018	R 2019	R 2020	R 2021	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Präsidentales	-	-	-	-132	-60	-50	-350	-	-	-
Gesellschaft	-	-	-	-	-51	-80	-	-	-	-
Finanzen	-200	78	-87	10	60	10	-149	10	20	20
Soziales - Alterszentrum B	-176	-54	-	-	-	-	-	-	-	-
Soziales	-	-	-18	-10	-110	-	-	-	-	-
Bau - Tiefbau	-848	-2'025	-2'721	-2'919	-2'156	-7'300	-5'335	-7'125	-6'650	-6'650
Bau - Hochbau	-291	-916	-2'226	-1'368	-1'487	-4'904	-3'011	-1'860	-1'900	-3'860
Umwelt	-25	-12	-28	-48	-23	-400	-388	-100	-100	-100
Sicherheit	-25	-556	-91	-97	-581	-133	-225	-	-	-
Bildung	-214	-1'063	-341	-859	-295	-1'640	-4'175	-4'075	-2'000	-8'650
Werke (Wärme)	-	-	-	-142	-446	-2'655	-1'995	-6'430	-6'355	-2'295
<b>Nettoinvestitionen vor Kc</b>	<b>-1'779</b>	<b>-4'549</b>	<b>-5'512</b>	<b>-5'565</b>	<b>-5'149</b>	<b>-17'152</b>	<b>-15'628</b>	<b>-19'580</b>	<b>-16'985</b>	<b>-21'535</b>
<i>Korrektur Nettoinvestitionen</i>	-	-	-	-	-	5'128	6'535	4'353	3'517	6'387
<b>Nettoinvestitionen VV</b>	<b>-1'779</b>	<b>-4'549</b>	<b>-5'512</b>	<b>-5'565</b>	<b>-5'149</b>	<b>-12'024</b>	<b>-9'093</b>	<b>-15'227</b>	<b>-13'468</b>	<b>-15'148</b>

\* bis 2018 mit Alterszentrum Breitenhof

### 2.2. Nettoinvestitionen Finanzvermögen 2017-2026, Steuerhaushalt

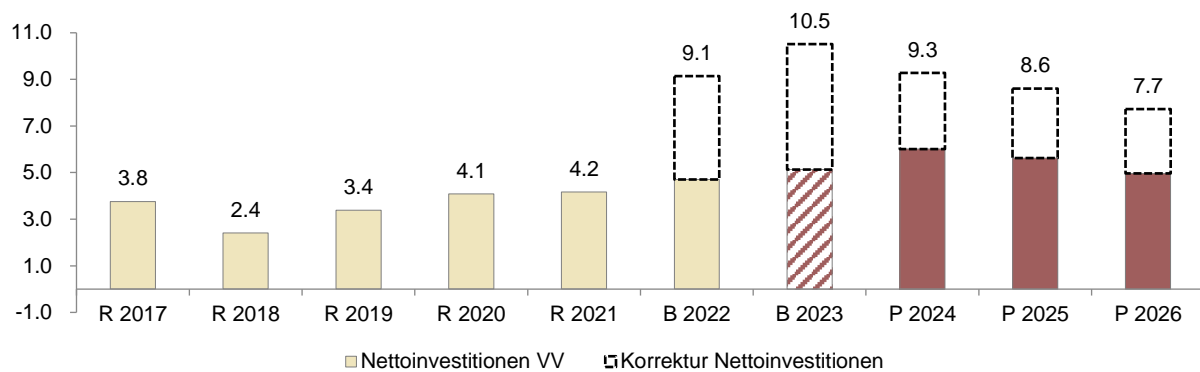
in Millionen Franken; -Ausgabenüberschuss / +Einnahmenüberschuss



- Ausgabenüberschuss / +Einnahmenüberschuss	R 2017	R 2018	R 2019	R 2020	R 2021	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Finanzen	517	5'293	675	23	-	-	-	-	-	-
Bau - Tiefbau	-	-5	-	-	-	-	-	-	-	-
Bau - Hochbau	-1'552	-473	-149	841	-	-350	-12'925	-2'595	-2'500	-1'320
Sicherheit	-7	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bildung	-	-	-	-10	-	-	-	-	-	-
<b>Nettoinvestitionen FV</b>	<b>-1'042</b>	<b>4'815</b>	<b>525</b>	<b>854</b>	<b>-</b>	<b>-350</b>	<b>-12'925</b>	<b>-2'595</b>	<b>-2'500</b>	<b>-1'320</b>

## 2.3. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen 2017-2026, Gebührenhaushalt

in Millionen Franken; +Ausgabenüberschuss



- Ausgabenüberschuss / +Einnahmenüberschuss	R 2017 abs.	R 2018 abs.	R 2019 abs.	R 2020 abs.	R 2021 abs.	B 2022 abs.	B 2023 abs.	P 2024 abs.	P 2025 abs.	P 2026 abs.
Alterszentrum Breitenhof	-	-	-2	-313	-715	-720	-290	-200	-250	-500
Siedlungsentwässerung	-709	-462	-1'089	-281	-508	-2'865	-3'350	-1'460	-2'990	-2'400
Abfallwirtschaft	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Elektrizitätsversorgung	-1'429	-1'146	-181	-1'039	-1'710	-2'405	-3'155	-4'335	-2'210	-1'774
Erdgasversorgung	-422	-388	-246	-265	-201	-623	-1'329	-504	-530	-426
Wasserversorgung	-1'190	-418	-1'866	-2'189	-1'038	-2'531	-2'387	-2'784	-2'626	-2'631
<b>Nettoinvestitionen vor Kc</b>	<b>-3'750</b>	<b>-2'414</b>	<b>-3'384</b>	<b>-4'087</b>	<b>-4'172</b>	<b>-9'144</b>	<b>-10'511</b>	<b>-9'283</b>	<b>-8'606</b>	<b>-7'731</b>
<i>Korrektur Nettoinvestitione</i>	-	-	-	-	-	4'435	5'377	3'268	2'985	2'767
<b>Nettoinvestitionen VV</b>	<b>-3'750</b>	<b>-2'414</b>	<b>-3'384</b>	<b>-4'087</b>	<b>-4'172</b>	<b>-4'709</b>	<b>-5'134</b>	<b>-6'015</b>	<b>-5'621</b>	<b>-4'964</b>

## 3. Plangeldflussrechnung

### 3.1. Plangeldflussrechnung

in 1'000 Franken

	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cash Flow)</b>	<b>6'985</b>	<b>12'718</b>	<b>6'422</b>	<b>6'346</b>	<b>6'069</b>
<i>Geldfluss aus Investitionstätigkeit Verwaltungsvermögen</i>	-16'733	-14'227	-21'242	-19'089	-20'112
<i>Geldfluss aus Anlagetätigkeit Finanzvermögen</i>	-350	-10'925	-2'595	-2'500	-1'320
<b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit</b>	<b>-17'083</b>	<b>-25'152</b>	<b>-23'837</b>	<b>-21'589</b>	<b>-21'432</b>
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>5'000</b>	<b>10'000</b>	<b>14'000</b>	<b>14'000</b>	<b>10'000</b>
Veränderung flüssige Mittel	-5'098	-2'434	-3'415	-1'242	-5'363
*Stand flüssige Mittel 31.12.	13'085	10'651	7'236	5'994	630

## 4. Planbilanz

### 4.1. Planbilanz, Steuerhaushalt

in 1'000 Franken

<b>Aktiven</b>	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
Finanzvermögen	71'112	81'603	80'783	82'041	77'998
Verwaltungsvermögen	98'436	107'454	122'383	134'705	147'599
<b>Passiven</b>					
Fremdkapital	-63'295	-73'295	-87'295	-101'295	-111'295
Eigenkapital	-106'253	-115'763	-115'871	-115'452	-114'302
<b>Bilanzsumme</b>	<b>169'548</b>	<b>-189'057</b>	<b>-203'166</b>	<b>-216'746</b>	<b>-225'596</b>



## 5. Kennzahlen

### 5.1. Finanzkennzahlen

	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
Selbstfinanzierungsgrad	42%	103%	30%	33%	30%
Nettoverschuldungsquotient	-29%	-30%	24%	70%	122%
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-620	-651	508	1'494	2'571

### 5.2. Haushaltsgleichgewicht

	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
Eigenkapitalquote	54%	53%	48%	44%	41%

# B I Planungsgrundlagen

## 1. Grundlagen

---

### 1.0. Rechnungslegung

Der vorliegende Finanz- und Aufgabenplan wird nach der Rechnungslegung gemäss Gemeindegesetz (GG) und Gemeindeverordnung (VGG) erstellt.

### 1.1. Aufgabenportfolio

Im Bereich Aufgabenportfolio/Funktionen werden die Aufgaben der einzelnen Ressorts abgebildet. Die Reihenfolge entspricht dem Saldo des aktuell abgeschlossenen Jahres (aufsteigend).

Aufgaben, bei denen der Saldo mehr als +/-500'000 Franken ist, werden mittels Aufgabenbeschrieb näher erläutert (teilweise noch im Aufbau).

### 1.3. Entwicklungsschwerpunkte

Entwicklungsschwerpunkte sind Massnahmen aus Projekten, Zielen oder Programmen einer

### 1.4. Personal

Beim Stellenplan ist die tatsächlich besetzte bzw. für die Planjahre geplante Beschäftigung in Personalstellen aufgeführt. Der Wert 1.0 entspricht einem Beschäftigungsumfang von 100 %.

### 1.4. Finanzen

Erfolgsrechnung; Veränderungen in der Laufenden Rechnung werden ab einer Grösse von CHF 100'000 in der Planung erfasst und erläutert.

Investitionsrechnung; Die Investitionen werden mittels Investitionsprogramm erfasst und zu 100 % in den entsprechenden Ressorts, ausgewiesen. Bei den den investitionstreibenden Ressorts (Bau, Bildung, Eigenwirtschaftsbetriebe) wird mit einem Plafonds gerechnet.

### 1.5. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

Dieser Bereich umfasst Hinweise auf mögliche künftige Einflüsse auf den Finanz- und Aufgabenplan deren Eintreffen und Ausmass sehr unsicher sind.

## 2. Wichtige Annahmen einzelner Planungsgrössen

---

### 2.1. Bevölkerungsentwicklung

	R 2021	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
Bevölkerungsentwicklung	1.2%	-0.2%	1.2%	0.5%	0.5%	0.5%
Einwohnerbestand per 31.12.	12'631	12'610	12'758	12'821	12'886	12'950

Erläuterung:

Die Bevölkerungsentwicklung zeigt die prozentuale Veränderung des Einwohnerbestandes per 31.12. gegenüber dem Vorjahr.

## 2.2. Steuerfuss- und Steuerkraftentwicklung

	R 2021	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
Steuerfuss	121.0%	121.0%	119%	119%	119%	119%
Veränderung eigene relative Steuerkraft	2.4%	-0.7%	-0.9%	0.0%	0.0%	0.0%
Eigene relative Steuerkraft	2'060	2'046	2'028	2'028	2'028	2'028

Erläuterung:

Die Steuerentwicklung zeigt die prozentuale Veränderung der eigenen relativen Steuerkraft (Steuerkraft pro Einwohner/in) der aktuellen Steuerperiode gegenüber der Steuerkraft des Vorjahres. Die prozentuale Veränderung ab den Planjahren entspricht der Entwicklung der Gemeinden ohne Stadt Zürich (gemäss Orientierungsschreiben des kantonalen Gemeindeamtes).

## 2.3. Finanzausgleich

	R 2021	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
Veränderung eigene relative Steuerkraft	2.4%	-0.7%	-0.9%	0.0%	0.0%	0.0%
Eigene relative Steuerkraft	2'060	2'046	2'028	2'028	2'028	2'028
Veränderung Relative Steuerkraft Kt. ZH	4.5%	2.0%	2.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Relative Steuerkraft Kanton ZH (o. Stadt Zürich)	3'941	4'020	4'100	4'100	4'100	4'100

Erläuterung:

Grundlage für die Berechnung des Ressourcenausgleichs bildet die Differenz der relativen Steuerkraft des Kantons Zürich ohne Stadt Zürich gegenüber der eigenen relativen Steuerkraft. Prognostizierte Werte der relativen Steuerkraft des Kantons Zürich gemäss Orientierungsschreiben des kantonalen Gemeindeamtes vom Sommer des aktuellen Jahres.

## 2.4. Personalaufwand

	R 2021	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
Teuerungsausgleich	0.0%	0.0%	1.1%	0.7%	0.6%	0.5%
Individuelle Lohnerhöhung	0.6%	0.6%	0.6%	0.6%	0.6%	0.6%
Veränderung Lohnsumme gesamt	0.6%	0.6%	1.7%	1.3%	1.2%	1.1%

## 1. Personal

### 1.1. Personalentwicklung

Entwicklung Personal, besetzte Stellen (Lehrlingswesen separat)

	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
	abs.	Δ abs.	Δ abs.	Δ abs.	Δ abs.
Besetzte Stellen					
Präsidiales	13.1	0.5	-	-	-
Gesellschaft <sup>1</sup>	5.6	5.0	-	-	-
Finanzen	9.6	0.2	-	-	-
Soziales - Zentrum Breitenhof <sup>1</sup>	15.5	-2.5	-	-	-
Alterszentrum	101.5	2.7	-	-	-
Soziales <sup>1</sup>	17.1	-2.4	-	-	-
Bau - Tiefbau	11.3	1.2	-	-	-
Siedlungsentwässerung	4.0	-	-	-	-
Bau - Hochbau	6.8	0.2	-	-	-
Umwelt	5.0	-1.4	-	-	-
Abfallwirtschaft	0.5	-0.5	-	-	-
Sicherheit	13.0	0.3	-	-	-
Bildung					
Werke		-	-	-	-
Elektrizität	16.0	1.0	-	-	-
Gas	4.9	-	-	-	-
Wasser	6.1	0.1	-	-	-
Wärme	1.2	0.7	-	-	-
<b>Total (ohne Annahme)</b>	<b>231.1</b>	<b>5.1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Entwicklungsannahme Steuerhaushalt	-	-	2.5	2.5	2.5
Entwicklungsannahme Gebührenhaushalt	-	-	1.3	1.3	1.3
<b>Total</b>	<b>231.1</b>	<b>5.1</b>	<b>3.8</b>	<b>3.8</b>	<b>3.8</b>
Lernende Präsidiales	7.0	-	-	-	-
Lernende Kinderkrippe u. Tagesheim	4.5	-	-	-	-
Lernende Alterszentrum Breitenhof	18.0	-	-	-	-
Lernende Werke	2.0	-	-	-	-
<b>Total Lehrlingswesen</b>	<b>31.5</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<sup>1</sup> Umgliederungen von Aufgaben die neu im Ressort Gesellschaft geführt werden.

D

# Ressorts

# 101 | Ressort Präsidiales

## 1. Aufgabenportfolio

---

### Aufgabe/Funktion

Legislative  
Exekutive  
Allgemeine Verwaltung  
Zentrale Dienste  
ICT  
Lehrlingswesen  
Einbürgerungen  
Gemeindeammann- und Betreibungsamt Rüti  
Friedensrichter  
Leistungen an Pensionierte  
Beiträge

### 1.1. Aufgabenbeschrieb (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

AP 1 ICT (Informations- und Kommunikationstechnologie)

Der Informatikdienst unterstützt die Abteilungen in der Ausführung ihrer operativen Aufgaben und der Umsetzung ihrer strategischen Ziele mit der Bereitstellung von ICT-Systemen sowie mit entsprechender Beratung und Unterstützung. Zudem sorgt er für zeitgemässe digitale Dienstleistungsangebote für die Bevölkerung.

## 2. Entwicklungsschwerpunkte

---

"Rüti leben Rüti gestalten"

## 3. Personal

---

	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
Besetzte Stellen	20.1	20.6	20.6	20.6	20.6
Zentrale Dienste	6.3	6.8	6.8	6.8	6.8
Lehrlingswesen	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0
Gemeindeammann- und Betreibungsamt	6.8	6.8	6.8	6.8	6.8

## 4. Finanzen

### 4.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung / -Verschlechterung

	R 2021	B 2022	B 2023	(Δ B 2022)	P 2024	(Δ B 2023)	P 2025	(Δ P 2024)	P 2026	(Δ P 2025)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-4'314	-4'778	-460	-9.6	-21	-0.4	-19	-0.4	-18	-0.3
Ertrag	1'828	1'861	-37	-2.0	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Saldo	-2'486	-2'918	-497		-21		-19		-18	

#### Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

*Veränderung Budget 2023 zu Planjahr 2024*

-21 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.

*Veränderung Planjahr 2024 zu Planjahr 2025*

-19 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.

*Veränderung Planjahr 2025 zu Planjahr 2026*

-18 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.

### 4.2. Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R 2021	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Werterhaltende Investitionen	-60	-	-300	-	-	-
Entwicklungsinvestitionen	-	-50	-50	-	-	-
Total Nettoinvestitionen	-60	-50	-350	-	-	-

Details siehe Investitionsprogramm.

## 5. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

#### Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag Begründungen

n/a Die Digitalisierung bietet viele Chancen und Entwicklungsmöglichkeiten aber auch gewisse Risiken. Die genauen Folgen sind momentan noch unbekannt.

n/a Einheitsgemeinde seit dem Jahr 2022.

# 102 | Ressort Gesellschaft

## 1. Aufgabenportfolio

### Aufgabe/Funktion

Kultur Allgemeines  
 Koordination Freiwilligenarbeit  
 Gemeindechronik, Ortsmuseum  
 Gemeindebibliothek  
 Gesundheit Allgemeines  
 Wanderwege, Ruhebänkli  
 Krankheitsbekämpfung  
 Alter Allgemeines  
 Jugend Allgemeines  
 Jugendtreff  
 Midnightball  
 Open Sunday  
 Suchtprävention Jugend  
 Integration Allgemeines  
 Umsetzung Behindertenrechtskonvention  
 Beiträge

### 1.1. Aufgabenbeschreibung (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

AK 1 Gemeindebibliothek

Die Bibliothek Rüti-Dürnten ist das zentrale Medienzentrum für die Gemeinden Rüti und Dürnten inkl. Schulen. Sie unterstützt die Lese- und Sprachförderung und leistet mit Medien aller Art und zahlreichen Veranstaltungen ihren Beitrag als Ort der Wissensvermittlung, der Begegnung, des Austausches und als Teil des kulturellen Lebens.

## 2. Entwicklungsschwerpunkte

"Rüti leben Rüti gestalten"

## 3. Personal

	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
Besetzte Stellen	5.6	10.6	10.6	10.6	10.6
Gesellschaft	0.5	1.0	1.0	1.0	1.0
Freiwilligenarbeit	-	0.4	0.4	0.4	0.4
Gemeindechronik, Ortsmuseum	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6
Bibliothek	4.5	4.5	4.5	4.5	4.5
Alter allgemein	-	0.8	0.8	0.8	0.8
Jugend	-	0.9	0.9	0.9	0.9
Jugendtreff	-	1.8	1.8	1.8	1.8
Integration	-	0.6	0.6	0.6	0.6
UNO-Behindertenrechtskonvention	-	0.1	0.1	0.1	0.1



## 4. Finanzen

### 4.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung / -Verschlechterung

	R 2021	B 2022	B 2023	(Δ B 2022)	P 2024	(Δ B 2023)	P 2025	(Δ P 2024)	P 2026	(Δ P 2025)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-1'535	-1'694	-1'247	-73.6	-12	-0.4	-11	-0.4	-10	-0.4
Ertrag	850	878	123	13.9	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Saldo	-685	-815	-1'125		-12		-11		-10	

#### Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

- Veränderung Budget 2023 zu Planjahr 2024*
- 12 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- Veränderung Planjahr 2024 zu Planjahr 2025*
- 11 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- Veränderung Planjahr 2025 zu Planjahr 2026*
- 10 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.

### 4.2. Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R 2021	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Werterhaltende Investitionen	-51	-80	-	-	-	-
Entwicklungsinvestitionen	-	-	-	-	-	-
Total Nettoinvestitionen	-51	-80	-	-	-	-

Details siehe Investitionsprogramm.

## 5. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

#### Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag Begründungen

- n/a Integration von weiteren Gemeinden in Bibliotheksverbund. Umsetzungswahrscheinlichkeit wie auch Kostenentwicklung zum heutigen Zeitpunkt noch unbekannt.

# 103 | Ressort Finanzen

## 1. Aufgabenportfolio

---

### Aufgabe/Funktion

Finanzverwaltung  
Steueramt  
Produktive Unternehmungen  
Banken und Versicherungen  
Rückverteilung aus CO2  
Gemeindesteuern  
Grundsteuern  
Finanzausgleich  
Zinsen

### 1.1. Aufgabenbeschreibung (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

- AF 1 Banken und Versicherungen  
Anteil am ZKB Gewinn des Vorjahres.
- AF 2 Gemeindesteuern
- AF 3 Finanzausgleich

## 2. Entwicklungsschwerpunkte

---

"Rüti leben Rüti gestalten"

## 3. Personal

---

	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
Besetzte Stellen	9.6	9.8	9.8	9.8	9.8
Bereich Finanzen	4.7	5.0	5.0	5.0	5.0
Bereich Steuern	4.9	4.8	4.8	4.8	4.8

## 4. Finanzen

### 4.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung / -Verschlechterung

	R 2021	B 2022	B 2023	(Δ B 2022)	P 2024	(Δ B 2023)	P 2025	(Δ P 2024)	P 2026	(Δ P 2025)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-15'537	-2'601	-6'065	-233.2	4'923	56.8	-779	-20.8	339	7.5
Ertrag	47'914	63'132	4'108	6.5	-6'641	-9.9	1'446	2.4	297	0.5
Saldo	32'377	60'531	-1'956		-1'717		667		636	

#### Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

##### Veränderung Budget 2023 zu Planjahr 2024

-13	Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
1316	Aufgrund erwarteter Einwohnerentwicklung und Steuerkraftentwicklung gemäss Kanton Zürich (ohne Stadt Zürich).
153	Aufgrund der erwarteten Steuerkraftentwicklung.
-423	Zunahme Zinsaufwandentwicklung aufgrund erwarteter Zunahme der Fremdverschuldung.
-750	Zunahme Wertänderungen Gebäude Spital infolge werterhaltenden Investitionen.
-2000	Wegfall Buchgewinn aus Verkauf Grundstück.
6109	Wegfall Einlage finanzpolitische Reserve.
-6109	Wegfall einmaliger Liquidationserlös aus Auflösung Zweckverband Spital.

##### Veränderung Planjahr 2024 zu Planjahr 2025

-12	Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
1291	Aufgrund erwarteter Einwohnerentwicklung und Steuerkraftentwicklung gemäss Kanton Zürich (ohne Stadt Zürich).
154	Aufgrund der erwarteten Steuerkraftentwicklung.
-266	Zunahme Zinsaufwandentwicklung aufgrund erwarteter Zunahme der Fremdverschuldung.
-500	Zunahme Wertänderungen Gebäude Spital infolge werterhaltenden Investitionen.

##### Veränderung Planjahr 2025 zu Planjahr 2026

-12	Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
142	Aufgrund erwarteter Einwohnerentwicklung und Steuerkraftentwicklung gemäss Kanton Zürich (ohne Stadt Zürich).
156	Aufgrund der erwarteten Steuerkraftentwicklung.
-249	Zunahme Zinsaufwandentwicklung aufgrund erwarteter Zunahme der Fremdverschuldung.
600	Abnahme Wertänderungen Gebäude Spital infolge werterhaltenden Investitionen.

### 4.2. Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R 2021	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Werterhaltende Investitionen	-	-	-150	-	10	10
Entwicklungsinvestitionen	60	10	1	10	10	10
Total Nettoinvestitionen	60	10	-149	10	20	20

Details siehe Investitionsprogramm.

## 5. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

#### Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag Begründungen

n/a Auswirkungen der Corona-Pandemie und Ukraine-Krieg.

n/a Einbruch der Grundstückgewinnsteuereinnahmen.

# 104 | Ressort Soziales - Zentrum Breitenhof

## 1. Aufgabenportfolio

### Aufgabe/Funktion

Tagesheim  
Kinderkrippe  
Busbetrieb Alter

### 1.1. Aufgabenbeschreibung (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

AG 1 Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime

Gemäss Pflegegesetz: Bei Pflegeleistungen von Pflegeheimen sind die Gemeindebeiträge von der Gemeinde zu leisten, in der die pflegebedürftige Person vor dem Eintritt in das Pflegeheim ihren zivilrechtlichen Wohnsitz hatte. Der Aufenthalt in einem Pflegeheim begründet keine neue Zuständigkeit. Die Gesundheitsdirektion bestimmt jährlich das Normdefizit.

AG 2 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)

Gemäss Pflegegesetz, analog Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime.

## 2. Entwicklungsschwerpunkte

"Rüti leben Rüti gestalten"

## 3. Personal

	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
Besetzte Stellen	15.5	13.0	13.0	13.0	13.0
Fachstelle Alter inkl. Koord. Freiwilligenarbeit (bis 2022)	2.0	-	-	-	-
Busbetriebe	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0
Tagesheim	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4
Lehrlingswesen	0.5	-	-	-	-
Kinderkrippe	6.6	6.6	6.6	6.6	6.6
Lehrlingswesen	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0

## 4. Finanzen

### 4.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung / -Verschlechterung

	R 2021	B 2022	B 2023	(Δ B 2022)	P 2024	(Δ B 2023)	P 2025	(Δ P 2024)	P 2026	(Δ P 2025)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-6'167	-6'763	5'539	81.9	-10	-0.8	-9	-0.7	-8	-0.7
Ertrag	802	863	282	32.7	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Saldo	-5'365	-5'899	5'822		-10		-9		-8	

#### Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

- Veränderung Budget 2023 zu Planjahr 2024*
- 10 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- Veränderung Planjahr 2024 zu Planjahr 2025*
- 9 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- Veränderung Planjahr 2025 zu Planjahr 2026*
- 8 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.

### 4.2. Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R 2021	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Werterhaltende Investitionen	-	-	-	-	-	-
Entwicklungsinvestitionen	-	-	-	-	-	-
Total Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-

Details siehe Investitionsprogramm.

## 5. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

#### Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag Begründungen  
n/a keine

# 104 | Alterszentrum (Eigenwirtschaftsbetrieb)

## 1. Aufgabenportfolio

---

### Aufgabe/Funktion

Alterszentrum Breitenhof

#### 1.1. Aufgabenbeschrieb (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

AG 1 Alterszentrum Breitenhof

Die Gemeinden sorgen für eine bedarfs- und fachgerechte stationäre und ambulante Pflegeversorgung ihrer Einwohnerinnen und Einwohner. Sie betreiben zu diesem Zweck eigene Einrichtungen oder beauftragen von Dritten betriebene Pflegeheime und Spitex-Institutionen oder selbständig tätige Pflegefachpersonen.

## 2. Entwicklungsschwerpunkte

---

"Rüti leben Rüti gestalten"

## 3. Personal

---

	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
Besetzte Stellen	101.5	104.2	104.2	104.2	104.2
Alterszentrum	83.5	86.2	86.2	86.2	86.2
Lehrlingswesen	18.0	18.0	18.0	18.0	18.0

## 4. Finanzen

### 4.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung / -Verschlechterung

	R 2021	B 2022	B 2023	(Δ B 2022)	P 2024	(Δ B 2023)	P 2025	(Δ P 2024)	P 2026	(Δ P 2025)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-9'369	-10'428	-387	-3.7	-120	-1.1	-78	-0.7	-112	-1.0
Ertrag	9'191	10'381	355	3.4	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Saldo	-178	-47	-32		-120		-78		-112	

#### Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

#### Veränderung Budget 2023 zu Planjahr 2024

- 90 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 31 Zunahme Abschreibungsbelastung.

#### Veränderung Planjahr 2024 zu Planjahr 2025

- 84 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 6 Abnahme Abschreibungsbelastung.

#### Veränderung Planjahr 2025 zu Planjahr 2026

- 78 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 35 Zunahme Abschreibungsbelastung.

### 4.2. Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R 2021	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Werterhaltende Investitionen	-675	-720	-290	-200	-	-50
Entwicklungsinvestitionen	-40	-	-	-	-250	-450
Total Nettoinvestitionen	-715	-720	-290	-200	-250	-500

Details siehe Investitionsprogramm.

## 5. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

#### Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag Begründungen

- n/a Durch demografische Entwicklung eher steigende Kosten aufgrund steigender Fallzahlen. Normdefizit wird durch die Gesundheitsdirektion bestimmt, die Gemeinden sind verpflichtet.

# 105 | Ressort Soziales

## 1. Aufgabenportfolio

### Aufgabe/Funktion

Sozialhilfe  
 Sozialberatung  
 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe  
 Freiwillige wirtschaftliche Hilfe  
 Krankenversicherung  
 AHV-Beiträge Nichterwerbstätige  
 Kindes- und Erwachsenenschutz  
 Alimentenbevorschussung  
 Kleinkinderbetreuung  
 Beistandschaften für Jugendliche und Kinder  
 Beistandschaften für Erwachsene  
 Fachstelle Arbeitsintegration  
 AHV-Zweigstelle  
 Verwaltung Zusatzleistungen  
 Ergänzungsleistungen zur IV  
 Ergänzungsleistungen zur AHV  
 Beihilfen / Zuschüsse  
 Asylbewerberbetreuung (geführt durch AOZ, Asylorganisation Zürich)  
 Jugend Allgemeines  
 Jugendtreff  
 Midnight Ball  
 Open Sunday  
 Prävention in der Gemeinde Rüti  
 Integration  
 Beiträge  
 Beiträge Jugend (Jugendförderung)

### 1.1. Aufgabenbeschreibung (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

- ASJ 1 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe  
 Persönliche und wirtschaftliche Hilfe im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben mit der Zielsetzung der Existenzsicherung.
- ASJ 2 Ergänzungsleistungen zur AHV/IV  
 Ergänzende Leistungen zur Rente der AHV oder IV im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben mit der Zielsetzung der Existenzsicherung.

## 2. Entwicklungsschwerpunkte

"Rüti leben Rüti gestalten"

## 3. Personal

	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
Besetzte Stellen	17.1	14.7	14.7	14.7	14.7
Sozialhilfe	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0
Sozialberatung	4.9	4.9	4.9	4.9	4.9
Zusatzleistungen zur AHV/IV	3.7	4.3	4.3	4.3	4.3
Fachstelle Arbeitsintegration	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5
Jugend (bis 2022 neu 102)	3.0	-	-	-	-

## 4. Finanzen



#### 4.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2021	B 2022	B 2023	(Δ B 2022)	P 2024	(Δ B 2023)	P 2025	(Δ P 2024)	P 2026	(Δ P 2025)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-23'796	-24'952	-4'990	-20.0	-119	-0.4	-117	-0.4	-116	-0.4
Ertrag	10'194	12'597	-303	-2.4	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Saldo	-13'602	-12'356	-5'292		-119		-117		-116	

#### Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs.    Begründungen

##### Veränderung Budget 2023 zu Planjahr 2024

- 19    Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 100    Zunahme Pflegefinanzierungsbeiträge.

##### Veränderung Planjahr 2024 zu Planjahr 2025

- 17    Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 100    Zunahme Pflegefinanzierungsbeiträge.

##### Veränderung Planjahr 2025 zu Planjahr 2026

- 16    Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 100    Zunahme Pflegefinanzierungsbeiträge.

#### 4.2. Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R 2021	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Werterhaltende Investitionen	-	-	-	-	-	-
Entwicklungsinvestitionen	-110	-	-	-	-	-
Total Nettoinvestitionen	-110	-	-	-	-	-

Details siehe Investitionsprogramm.

#### 5. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

##### Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag    Begründungen

2'500    Rückververgütung Versorgertaxen.

# 106 | Ressort Bau - Tiefbau

## 1. Aufgabenportfolio

---

### Aufgabe/Funktion

Bauamt  
 Vermessung  
 Gemeindestrassen, Fuss- und Radwege  
 Regionalverkehr  
 Kommunale und regionale Planung  
 Regionale Planungsgruppen  
 Gewässerunterhalt und -verbauungen  
 Siedlungsentwässerung (Spezialfinanzierung)  
 Konzessionen  
 Beiträge

### 1.1. Aufgabenbeschreibung (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

AR 1 Gemeindestrassen, Fuss- und Radwege

Werterhaltende Planung, Bau und Unterhalt des Strassen- und Wegnetzes inklusive Beleuchtung, Kunstbauten und Nebenanlagen. Ausführung von Unterhaltsarbeiten für Dritte mit Vollkostendeckung (Werke, Private). Gewährleistung der Sicherheit aller Benutzer/innen (insbesondere der Kinder, Jugendlichen, Betagten und Behinderten) auf allen kommunalen Strassen, Wegen, Plätzen und Anlagen. Bewilligungen für die Aufgrabung von Strassen. Durchführen des Strassendienstes (Reinigung, Winterdienst). Aktualisierte Dokumentation der Anlagen und des Zustandes in Plänen und Kataster (Informationssystem). Erstellung und Nachführung der Vermessung gemäss den kantonalen Vorgaben.

## 2. Entwicklungsschwerpunkte

---

"Rüti leben Rüti gestalten"

## 3. Personal

---

	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
Besetzte Stellen	11.3	12.5	12.5	12.5	12.5
Bauamt	3.7	4.2	4.2	4.2	4.2
Gemeindestrassen, Fuss- und Radwege	7.6	8.3	8.3	8.3	8.3

## 4. Finanzen

### 4.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung / -Verschlechterung

	R 2021	B 2022	B 2023	(Δ B 2022)	P 2024	(Δ B 2023)	P 2025	(Δ P 2024)	P 2026	(Δ P 2025)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-3'269	-3'335	-345	-10.3	-282	-7.7	-130	-3.3	-154	-3.8
Ertrag	942	941	587	62.3	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Saldo	-2'326	-2'394	242		-282		-130		-154	

#### Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs.    Begründungen

#### Veränderung Budget 2023 zu Planjahr 2024

- 16    Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 266    Zunahme Abschreibungsbelastung.

#### Veränderung Planjahr 2024 zu Planjahr 2025

- 15    Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 116    Zunahme Abschreibungsbelastung.

#### Veränderung Planjahr 2025 zu Planjahr 2026

- 14    Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 140    Zunahme Abschreibungsbelastung.

### 4.2. Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R 2021	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Werterhaltende Investitionen	-1'967	-5'650	-3'985	-5'575	-4'850	-4'850
Entwicklungsinvestitionen	-189	-1'650	-1'350	-1'550	-1'800	-1'800
Total Nettoinvestitionen	-2'156	-7'300	-5'335	-7'125	-6'650	-6'650

Details siehe Investitionsprogramm.

## 5. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

#### Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag	Begründungen
2'500	keine

# 106 | Siedlungsentwässerung (Eigenwirtschaftsbetrieb)

## 1. Aufgabenportfolio

### Aufgabe/Funktion

Siedlungsentwässerung

#### 1.1. Aufgabenbeschreibung (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

##### ASE 1 Leitungsnetz

Werterhaltende Planung, Bau und Unterhalt des Abwasserleitungsnetzes (Misch-, Schmutz- und Sauberwasser) inkl. Pumpwerke, Hochwasserentlastungen, Regenbecken und Spezienschächte. Gewässerschutzrechtliche Bewilligungen gemäss den kantonalen Vorgaben. Reinigung und Zustandsaufnahmen der öffentlichen Abwasseranlagen. Aktualisierte Dokumentation der Anlagen und des Zustandes in Plänen und Kataster (Informationssystem, Leitungskataster).

##### ASE 2 Abwasserreinigungsanlage

Reinigung des anfallenden Abwassers aus der Kanalisation unter Berücksichtigung der gesetzlichen Auflagen, der verfahrenstechnischen Möglichkeiten und den Vorgaben eines kostengünstigen Betriebs. Schlammbehandlung, -entwässerung, und -entsorgung. Einhaltung der Gewässerschutzbestimmungen über den gesamten Reinigungszyklus. Überwachung, Betreuung und Unterhalt der gesamten Anlage inkl. des Prozessleitsystems. Überwachung der Abwasserwerte im eigenen Labor (Abwasseranalysen). Überprüfung der Wirksamkeit einzelner Verfahrensstufen. Erzeugung von Strom und Wärme (Blockheizkraftwerk). Unterhalt der dezentralen Pumpe und Sonderbauwerke. Führungen.

## 2. Entwicklungsschwerpunkte

"Rüti leben Rüti gestalten"

## 3. Personal

	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
Besetzte Stellen	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0
ARA	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0

## 4. Finanzen

### 4.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung / -Verschlechterung

	R 2021	B 2022	B 2023	(Δ B 2022)	P 2024	(Δ B 2023)	P 2025	(Δ P 2024)	P 2026	(Δ P 2025)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-1'940	-2'265	-208	-9.2	-84	-3.4	-16	-0.6	-140	-5.4
Ertrag	2'587	2'582	45	1.7	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Saldo	648	317	-163		-84		-16		-140	

#### Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs.    Begründungen

##### *Veränderung Budget 2023 zu Planjahr 2024*

- 5    Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 79    Zunahme Abschreibungsbelastung.

##### *Veränderung Planjahr 2024 zu Planjahr 2025*

- 5    Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 10    Zunahme Abschreibungsbelastung.

##### *Veränderung Planjahr 2025 zu Planjahr 2026*

- 5    Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 135    Zunahme Abschreibungsbelastung.

### 4.2. Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R 2021	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Werterhaltende Investitionen	-373	-2'420	-2'660	-1'060	-3'240	-2'200
Entwicklungsinvestitionen	-134	-445	-690	-400	250	-200
Total Nettoinvestitionen	-508	-2'865	-3'350	-1'460	-2'990	-2'400

Details siehe Investitionsprogramm.

## 5. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

#### Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag	Begründungen
n/a	Die Überarbeitung der generellen Entwässerungsplanung (GEP) hat möglicherweise Auswirkungen auf den Ausbaugrad der gesamten Siedlungsentwässerung.

# 107 | Ressort Bau - Hochbau

## 1. Aufgabenportfolio

---

### **Aufgabe/Funktion**

Verwaltung Liegenschaften  
Liegenschaften VV  
Gemeindehaus  
Amthaus  
Polizeigebäude  
Mehrzweckgebäude Werkstrasse 31  
Kadaversammelstelle und Garagen Werkstrasse  
Breitenhofstrasse 26  
Lagerräume  
Forsthütte Batzberg  
Sportanlage Schützenwiese  
Schützenhaus Hüllistein  
Flüchtlings- und Notunterkunft  
Werkhofgebäude  
Altes Postumschlaggebäude Bahnhofareal  
Feuerwehrgerätelokal Fägswil  
Feuerwehrmuseum  
Zivilschutzbauten  
Landwirtschaftsbetrieb Breitenhof  
Liegenschaften FV  
Restaurant Löwen inkl. Saal  
Ferrachstrasse 52  
Wettsteinweg 1 und 3  
Spitalstrasse 2  
Ehemaliges Spital Rüti  
Werkstrasse 18  
Alpenstrasse 23  
Scheunen Langacher  
Daheimstrasse 2, Tann  
Grundstücke VV  
Grundstücke FV  
Oeffentliche Anlagen und Brunnen  
Spielplätze  
Bedürfnisanstalten  
Beiträge Liegenschaften "ZV ehem. Kreisspital Rüti"

### **1.1. Aufgabenbeschreibung** (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

AL 1 Beiträge Liegenschaften "Zweckverband ehemaliges Kreisspital Rüti"

Der Zweck des Verbandes besteht in der Erhaltung der Liegenschaft des ehemaligen Kreisspitals Rüti als Land- und Raumreserve für künftige Aufgaben im Interesse der Verbandsgemeinden. Der Verband bewirtschaftet die Anlagen nach kaufmännischen Grundsätzen (Grundlage Statuten).

## 2. Entwicklungsschwerpunkte

---

"Rüti leben Rüti gestalten"

### 3. Personal

	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
Besetzte Stellen	6.8	7.0	7.0	7.0	7.0
Verwaltung Liegenschaften	3.8	3.8	3.8	3.8	3.8
Hauswartungen	3.0	3.2	3.2	3.2	3.2

### 4. Finanzen

#### 4.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2021	B 2022	B 2023	(Δ B 2022)	P 2024	(Δ B 2023)	P 2025	(Δ P 2024)	P 2026	(Δ P 2025)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-2'390	-2'866	-1'506	-52.5	-46	-1.0	-98	-2.2	-111	-2.5
Ertrag	1'872	1'889	7'755	410.6	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Saldo	-518	-978	6'248		-46		-98		-111	

#### Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

##### Veränderung Budget 2023 zu Planjahr 2024

- 9 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 37 Zunahme Abschreibungsbelastung.

##### Veränderung Planjahr 2024 zu Planjahr 2025

- 8 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 90 Zunahme Abschreibungsbelastung.

##### Veränderung Planjahr 2025 zu Planjahr 2026

- 8 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 104 Zunahme Abschreibungsbelastung.

#### 4.2. Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R 2021	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Werterhaltende Investitionen	-369	-2'575	-18'714	-4'155	-4'150	-2'080
Entwicklungsinvestitionen	-1'118	-2'679	2'778	-300	-250	-3'100
Total Nettoinvestitionen	-1'487	-5'254	-15'936	-4'455	-4'400	-5'180

Details siehe Investitionsprogramm.

### 5. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

#### Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag Begründungen

- n/a Weitere Baurechtszinsen bei Verlängerung eines Baurechtes. Umsetzungswahrscheinlichkeit wie auch finanzielle Entwicklung noch unbekannt.

# 108 | Ressort Umwelt

## 1. Aufgabenportfolio

---

### Aufgabe/Funktion

Natur und Umwelt Allgemeines  
 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung  
 Landwirtschaft  
 Jagd und Fischerei  
 Naturschutz  
 Grünraumkonzept  
 Forstwirtschaft  
 Lebensmittelkontrollen  
 Tierkörperbeseitigung  
 Feuerungskontrolle  
 Hundeabgaben  
 Hundeversäuberung  
 Energiestadt  
 Masterplan Energie 2019-2023  
 Abfallwirtschaft (Spezialfinanzierung)  
 Schwimmbad an der Schwarz  
 Beiträge

### 1.1. Aufgabenbeschrieb (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

AS 1 Beiträge Klimainitiative / Masterplan Energie

Als Nachfolgeprogramm zur Klimainitiative folgt ab 2019 der Masterplan Energie zur Finanzierung sämtlicher energiepolitischer Themen.

## 2. Entwicklungsschwerpunkte

---

"Rüti leben Rüti gestalten"

## 3. Personal

---

	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
Besetzte Stellen	5.0	3.6	3.6	3.6	3.6
Natur und Umwelt Allgemeines	2.3	2.2	2.2	2.2	2.2
Schwimmbad an der Schwarz	2.7	1.4	1.4	1.4	1.4



## 4. Finanzen

### 4.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung / -Verschlechterung

	R 2021	B 2022	B 2023	(Δ B 2022)	P 2024	(Δ B 2023)	P 2025	(Δ P 2024)	P 2026	(Δ P 2025)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-1'276	-1'586	-343	-21.6	-5	-0.2	-4	-0.2	-4	-0.2
Ertrag	413	482	5	1.0	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Saldo	-863	-1'105	-339		-5		-4		-4	

#### Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

*Veränderung Budget 2023 zu Planjahr 2024*

-5 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.

*Veränderung Planjahr 2024 zu Planjahr 2025*

-4 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.

*Veränderung Planjahr 2025 zu Planjahr 2026*

-4 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.

### 4.2. Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R 2021	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Werterhaltende Investitionen	-23	-400	-388	-100	-100	-100
Entwicklungsinvestitionen	-	-	-	-	-	-
Total Nettoinvestitionen	-23	-400	-388	-100	-100	-100

Details siehe Investitionsprogramm.

## 5. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

#### Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag Begründungen

n/a keine

# 108 I Ressort Umwelt - Abfall (Eigenwirtschaftsbetrieb)

## 1. Aufgabenportfolio

---

### Aufgabe/Funktion

Abfall und Wertstoffe

### 1.1. Aufgabenbeschreibung (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

AAW 1 Abfall und Wertstoffe

Abfälle vermeiden, verringern, fachgerecht und kostengünstig entsorgen  
Wertstoffe gewinnbringend recyceln.

## 2. Entwicklungsschwerpunkte

---

"Rüti leben Rüti gestalten"

## 3. Personal

---

	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
Besetzte Stellen	0.5	-	-	-	-
Abfall und Wertstoffe	0.5	-	-	-	-

## 4. Finanzen

### 4.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung / -Verschlechterung

	R 2021	B 2022	B 2023	(Δ B 2022)	P 2024	(Δ B 2023)	P 2025	(Δ P 2024)	P 2026	(Δ P 2025)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-997	-1'082	-15	-1.4	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Ertrag	922	874	18	2.0	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Saldo	-75	-208	3		-		-		-	

#### Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

	<i>Veränderung Budget 2023 zu Planjahr 2024</i>
-9	keine
	<i>Veränderung Planjahr 2024 zu Planjahr 2025</i>
-9	keine
	<i>Veränderung Planjahr 2025 zu Planjahr 2026</i>
-9	keine

### 4.2. Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R 2021	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Werterhaltende Investitionen	-	-	-	-	-	-
Entwicklungsinvestitionen	-	-	-	-	-	-
Total Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-

Details siehe Investitionsprogramm.

## 5. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

#### Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag	Begründungen
n/a	keine

# 109 | Ressort Sicherheit

## 1. Aufgabenportfolio

---

### Aufgabe/Funktion

Sicherheit Allgemeines  
 Polizei Rüti  
 Verkehrssicherheit  
 Einwohnerkontrolle  
 Zivilstandskreis  
 Friedhof und Bestattung  
 Platzbewirtschaftung  
 Nachtparkierung  
 Parkraumbewirtschaftung  
 Signalisationen  
 Feuerwehr  
 Militär  
 Zivilschutz  
 Schiessanlage  
 Beiträge

### 1.1. Aufgabenbeschreibung (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

AS 1      Polizei Rüti

Aufgaben einer Kommunalpolizei gemäss Polizeiorganisationsgesetz. Durchsetzung der Rechtsordnung, Prävention, Aufrechterhaltung / Wiederherstellung von Sicherheit und Ordnung.

## 2. Entwicklungsschwerpunkte

---

"Rüti leben Rüti gestalten"

## 3. Personal

---

	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
Besetzte Stellen	13.0	13.3	13.3	13.3	13.3
Sicherheit Allgemeines	2.1	2.2	2.2	2.2	2.2
Polizei Rüti	5.7	5.9	5.9	5.9	5.9
Einwohnerkontrolle	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7
Zivilstandskreis (inkl. Bestattungswesen)	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5
Feuerwehr	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0

## 4. Finanzen

### 4.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung / -Verschlechterung

	R 2021	B 2022	B 2023	(Δ B 2022)	P 2024	(Δ B 2023)	P 2025	(Δ P 2024)	P 2026	(Δ P 2025)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-4'888	-5'181	-279	-5.4	-10	-0.2	-13	-0.2	-2	0.0
Ertrag	1'452	1'480	8	0.6	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Saldo	-3'436	-3'700	-270		-10		-13		-2	

#### Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

#### Veränderung Budget 2023 zu Planjahr 2024

- 17 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 8 Abnahme Abschreibungsbelastung.

#### Veränderung Planjahr 2024 zu Planjahr 2025

- 16 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 4 Abnahme Abschreibungsbelastung.

#### Veränderung Planjahr 2025 zu Planjahr 2026

- 15 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 13 Abnahme Abschreibungsbelastung.

### 4.2. Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R 2021	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Werterhaltende Investitionen	-581	-133	-225	-	-	-
Entwicklungsinvestitionen	-	-	-	-	-	-
Total Nettoinvestitionen	-581	-133	-225	-	-	-

Details siehe Investitionsprogramm.

## 5. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

#### Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag Begründungen

n/a keine

# 110 | Ressort Bildung

## 1. Aufgabenportfolio

---

### Aufgabe/Funktion

Schulbehörden und -verwaltung  
 Kindergarten  
 Primarschule  
 Sekundarschule  
 Sonderschulen  
 Volksschule Übriges  
 Tagesstrukturen  
 Erwachsenenbildung  
 Schulgesundheitsdienst  
 Schulsozialdienst  
 Schulliegenschaften  
 Soziale Wohlfahrt Schule  
 Kindertagesstätten und Kinderhorte  
 Schülerfonds

### 1.1. Aufgabenbeschreibung (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

AS 1

## 2. Entwicklungsschwerpunkte

---

"Rüti leben Rüti gestalten"

## 3. Personal

---

	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
Besetzte Stellen	-	-	-	-	-
Ergänzung in der nächsten FAP-Fassung	-	-	-	-	-

## 4. Finanzen

### 4.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung / -Verschlechterung

	R 2021	B 2022	B 2023	(Δ B 2022)	P 2024	(Δ B 2023)	P 2025	(Δ P 2024)	P 2026	(Δ P 2025)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-28'600	-29'158	-2'864	-9.8	-478	-1.5	-112	-0.3	-67	-0.2
Ertrag	31'653	925	10	1.1	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Saldo	3'053	-28'233	-2'854		-478		-112		-67	

#### Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

#### Veränderung Budget 2023 zu Planjahr 2024

- 80 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 175 Zunahme kantonales Lehrpersonal aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 223 Zunahme Abschreibungsbelastung.

#### Veränderung Planjahr 2024 zu Planjahr 2025

- 75 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 164 Zunahme kantonales Lehrpersonal aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 126 Abnahme Abschreibungsbelastung.

#### Veränderung Planjahr 2025 zu Planjahr 2026

- 69 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 152 Zunahme kantonales Lehrpersonal aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 154 Abnahme Abschreibungsbelastung.

### 4.2. Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R 2021	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Werterhaltende Investitionen	-123	-550	-1'350	-1'060	-300	-150
Entwicklungsinvestitionen	-173	-1'090	-2'825	-3'015	-1'700	-8'500
Total Nettoinvestitionen	-295	-1'640	-4'175	-4'075	-2'000	-8'650

Details siehe Investitionsprogramm.

## 5. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

#### Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag Begründungen

n/a Entwicklung Schülerzahlen

# 112 | Ressort Werke - Elektrizität (Eigenwirtschaftsbetrieb)

## 1. Aufgabenportfolio

### Aufgabe/Funktion

Elektrizitätsversorgung

#### 1.1. Aufgabenbeschreibung (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

##### AEV 1 Netznutzung

Planen, erstellen, betreiben und unterhalten des Verteilnetzes Strom und versorgen der Kund/innen mit Elektrizität rund um die Uhr (inkl. Pikettdienst). Ziel: Versorgungssicherheit sowie Erfüllung der Aufgaben nach ökologischen und ökonomischen Aspekten.

##### AEV 2 Installationen

Projektierung, Planung und Realisierung von Elektro-Installationen aller Art in Rüti und näherer Umgebung; Abdeckung sowie Aushilfe (Pikettdienst) von Niederspannungsarbeiten im Aufgabenbereich der Netznutzung. Ziel: Qualitativ einwandfreie Installationsarbeiten und selbsttragend.

##### AEV 3 Stromhandel

Beschaffung der Elektrizität sowie der Zertifikate (HKN Wasser CH). Ziel: möglichst günstige Beschaffungskosten und somit Gewährung von attraktiven Konditionen für Endkonsument/innen sowie Abdeckung Strom-Mix aus 100 % Wasserkraft Schweiz.

## 2. Entwicklungsschwerpunkte

Grundsätzliche Instandhaltung, Sanierung und Weiterentwicklung der Netze und Anlagen gemäss Netzstudie und den aktuellen Bedürfnissen.

Anteil Ökostrom (Naturmade basic/star) im Standardstrommix und weitere Ökostromangebote für die Kundschaft.

Einführung der intelligenten Messsysteme gemäss Stromversorgungsverordnung (Strom VV). Bis 1. November 2027 müssen mindestens 80% der ca. 9000 Messpunkte (Zähler) durch Smart Meter ersetzt sein.

Weitere Schwerpunkte; Eigenverbrauchsgemeinschaften, Prosumer, Elektro-Mobilität und deren Auswirkungen auf die Netze.

## 3. Personal

	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
Besetzte Stellen	16.0	17.0	17.0	17.0	17.0
Verwaltung	4.2	4.3	4.3	4.3	4.3
Elektrizitätsversorgung	9.8	10.7	10.7	10.7	10.7
Lehrlingswesen	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0



## 4. Finanzen

### 4.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung / -Verschlechterung

	R 2021	B 2022	B 2023	(Δ B 2022)	P 2024	(Δ B 2023)	P 2025	(Δ P 2024)	P 2026	(Δ P 2025)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-11'640	-12'016	-3'399	-28.3	-153	-1.0	-39	-0.3	-86	-0.6
Ertrag	12'742	12'095	4'852	40.1	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Saldo	1'102	79	1'453		-153		-39		-86	

#### Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

##### Veränderung Budget 2023 zu Planjahr 2024

- 12 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 141 Zunahme Abschreibungsbelastung.

##### Veränderung Planjahr 2024 zu Planjahr 2025

- 12 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 27 Zunahme Abschreibungsbelastung.

##### Veränderung Planjahr 2025 zu Planjahr 2026

- 11 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 75 Zunahme Abschreibungsbelastung.

### 4.2. Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R 2021	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Werterhaltende Investitionen	667	450	600	600	438	600
Entwicklungsinvestitionen	-2'377	-2'855	-3'755	-4'935	-2'648	-2'374
Total Nettoinvestitionen	-1'710	-2'405	-3'155	-4'335	-2'210	-1'774

Details siehe Investitionsprogramm.

## 5. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

#### Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag Begründungen

n/a keine

# 112 | Ressort Werke - Gas (Eigenwirtschaftsbetrieb)

## 1. Aufgabenportfolio

---

### Aufgabe/Funktion

Gasversorgung

#### 1.1. Aufgabenbeschreibung (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

AGV 1 Betrieb

Planen, erstellen, betreiben und unterhalten des Verteilnetzes Gas und versorgen der Kund/innen mit Erdgas/Biogas rund um die Uhr (inkl. Pikettdienst). Ziel: Versorgungssicherheit sowie Erfüllung der Aufgaben nach ökologischen und ökonomischen Aspekten.

## 2. Entwicklungsschwerpunkte

---

"Rüti leben Rüti gestalten"

## 3. Personal

---

	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
Besetzte Stellen	4.9	4.9	4.9	4.9	4.9
Verwaltung	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7
Gasversorgung	3.2	3.2	3.2	3.2	3.2

## 4. Finanzen

### 4.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung / -Verschlechterung

	R 2021	B 2022	B 2023	(Δ B 2022)	P 2024	(Δ B 2023)	P 2025	(Δ P 2024)	P 2026	(Δ P 2025)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-11'790	-12'655	-13'722	-108.4	-11	0.0	-11	0.0	-17	-0.1
Ertrag	10'492	12'603	13'927	110.5	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Saldo	-1'299	-52	204		-11		-11		-17	

#### Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

##### Veränderung Budget 2023 zu Planjahr 2024

- 4 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 7 Zunahme Abschreibungsbelastung.

##### Veränderung Planjahr 2024 zu Planjahr 2025

- 4 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 7 Zunahme Abschreibungsbelastung.

##### Veränderung Planjahr 2025 zu Planjahr 2026

- 4 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 14 Zunahme Abschreibungsbelastung.

### 4.2. Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R 2021	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Werterhaltende Investitionen	-27	-	-178	-	-204	-
Entwicklungsinvestitionen	-174	-623	-1'151	-504	-326	-426
Total Nettoinvestitionen	-201	-623	-1'329	-504	-530	-426

Details siehe Investitionsprogramm.

## 5. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

#### Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag Begründungen

n/a keine

# 112 | Ressort Werke - Wasser (Eigenwirtschaftsbetrieb)

## 1. Aufgabenportfolio

---

### Aufgabe/Funktion

Wasser

#### 1.1. Aufgabenbeschreibung (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

AGV 1 Betrieb

Planen, erstellen, betreiben und unterhalten des Verteilnetzes Wasser und versorgen der Kund/innen mit qualitativ hochstehendem Trinkwasser rund um die Uhr (inkl. Pikettdienst). Ziel: Versorgungssicherheit sowie Erfüllung der Aufgaben nach ökologischen und ökonomischen Aspekten.

## 2. Entwicklungsschwerpunkte

---

"Rüti leben Rüti gestalten"

## 3. Personal

---

	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
Besetzte Stellen	6.1	6.2	6.2	6.2	6.2
Verwaltung	1.3	1.4	1.4	1.4	1.4
Wasserversorgung	4.8	4.8	4.8	4.8	4.8

## 4. Finanzen

### 4.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung / -Verschlechterung

	R 2021	B 2022	B 2023	(Δ B 2022)	P 2024	(Δ B 2023)	P 2025	(Δ P 2024)	P 2026	(Δ P 2025)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-2'131	-2'796	-29	-1.0	-45	-1.6	-48	-1.7	-48	-1.7
Ertrag	2'596	2'822	273	9.7	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Saldo	464	27	245		-45		-48		-48	

#### Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

##### Veränderung Budget 2023 zu Planjahr 2024

- 9 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 36 Zunahme Abschreibungsbelastung.

##### Veränderung Planjahr 2024 zu Planjahr 2025

- 8 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 39 Zunahme Abschreibungsbelastung.

##### Veränderung Planjahr 2025 zu Planjahr 2026

- 8 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 41 Zunahme Abschreibungsbelastung.

### 4.2. Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R 2021	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Werterhaltende Investitionen	534	350	400	400	229	400
Entwicklungsinvestitionen	-1'572	-2'881	-2'787	-3'184	-2'855	-3'031
Total Nettoinvestitionen	-1'038	-2'531	-2'387	-2'784	-2'626	-2'631

Details siehe Investitionsprogramm.

## 5. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

#### Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag Begründungen

n/a Veränderung der Abschreibungen nach HRM2.

# 112 I Ressort Werke - Wärme

## 1. Aufgabenportfolio

---

### Aufgabe/Funktion

Wärmeversorgung

### 1.1. Aufgabenbeschreibung (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

AWV Wärmeversorgung

## 2. Entwicklungsschwerpunkte

---

"Rüti leben Rüti gestalten"

## 3. Personal

---

	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
Besetzte Stellen	1.2	1.9	1.9	1.9	1.9
Verwaltung	0.5	1.2	1.2	1.2	1.2
Wärmeversorgung	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7

## 4. Finanzen

### 4.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung / -Verschlechterung

	R 2021	B 2022	B 2023	(Δ B 2022)	P 2024	(Δ B 2023)	P 2025	(Δ P 2024)	P 2026	(Δ P 2025)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-226	-279	-313	-112.3	-294	-49.7	-300	-33.8	-77	-6.5
Ertrag	111	151	-50	-33.2	500	497.0	200	33.3	-	0.0
Saldo	-115	-128	-363		206		-100		-77	

#### Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

##### Veränderung Budget 2023 zu Planjahr 2024

- 500 Zunahme Entgelder für Wärmeleistungen
- 1 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 293 Zunahme Abschreibungsbelastung.

##### Veränderung Planjahr 2024 zu Planjahr 2025

- 200 Zunahme Entgelder für Wärmeleistungen
- 1 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 299 Zunahme Abschreibungsbelastung.

##### Veränderung Planjahr 2025 zu Planjahr 2026

- 1 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 76 Zunahme Abschreibungsbelastung.

### 4.2. Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R 2021	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Werterhaltende Investitionen	-	-	-	-	-	-
Entwicklungsinvestitionen	-446	-2'655	-1'995	-6'430	-6'355	-2'295
Total Nettoinvestitionen	-446	-2'655	-1'995	-6'430	-6'355	-2'295

Details siehe Investitionsprogramm.

## 5. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

#### Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag Begründungen

n/a keine

# D I Übersicht Erfolgsrechnung

## 1. Ergebnisentwicklung Steuerhaushalt

### 1.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2021	B 2022	B 2023	(Δ B 2022)	P 2024	(Δ B 2023)	P 2025	(Δ P 2024)	P 2026	(Δ P 2025)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-91'997	-129'989	-12'872	-9.9	3'394	4	-1'849	-2.0	-489	-0.5
Ertrag	98'032	2'006	12'487	-622.5	-6'141	6	1'646	-1.8	297	-0.3
Δ Ergebnis (zu VJ)	-	-4'029	-385	-	-2'746	-	-204	-	-191	-
<b>Ergebnis</b>	<b>6'034</b>	<b>2'006</b>	<b>1'621</b>	<b>-</b>	<b>-1'126</b>	<b>-</b>	<b>-1'329</b>	<b>-</b>	<b>-1'521</b>	<b>-</b>

### 1.2. Saldoentwicklung nach Ressort

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2021	B 2022	B 2023	(Δ B 2022)	P 2024	(Δ B 2023)	P 2025	(Δ P 2024)	P 2026	(Δ P 2025)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Präsidentiales	-2'486	-2'918	-497	-17.0	-21	-0.6	-19	-0.6	-18	-0.5
Gesellschaft	-685	-815	-1'125	-138.0	-12	-0.6	-11	-0.6	-10	-0.5
Finanzen	32'377	60'531	-1'956	3.2	-1'717	2.9	667	-1.2	636	-1.1
Gesundheit und Alter	-5'365	-5'899	5'822	98.7	-10	-12.5	-9	-10.4	-8	-8.7
Soziales und Jugend	-13'602	-12'356	-5'292	-42.8	-119	-0.7	-117	-0.7	-116	-0.6
Raumplanung und Bæ	-2'326	-2'394	242	10.1	-282	-13.1	-130	-5.4	-154	-6.0
Liegenschaften	-518	-978	6'248	639.1	-46	0.9	-98	1.9	-111	2.2
Natur und Umwelt	-863	-1'105	-339	-30.7	-5	-0.3	-4	-0.3	-4	-0.3
Sicherheit	-3'436	-3'700	-270	-7.3	-10	-0.2	-13	-0.3	-2	-0.1
Bildung	3'053	-28'233	-2'854	-10.1	-478	-1.5	-112	-0.4	-67	-0.2
Energie (Wärme)	-115	-128	-363	-283.3	206	41.8	-100	-34.8	-77	-20.1
Ohne Ressortzuordnung	-	-	-	#DIV/0!	-253	#DIV/0!	-256	-101.2	-259	-50.9
Δ Ergebnis (zu Vorjahr)	-	-4'029	-385	-	-2'746	-	-204	-	-191	-
<b>Ergebnis</b>	<b>6'034</b>	<b>2'006</b>	<b>1'621</b>	<b>-</b>	<b>-1'126</b>	<b>-</b>	<b>-1'329</b>	<b>-</b>	<b>-1'521</b>	<b>-</b>



## 2. Ergebnisentwicklung Gebührenhaushalt

### 2.1. Erfolgsrechnung vor Ausgleich Spezialfinanzierung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2021	B 2022	B 2023	(Δ B 2022)	P 2024	(Δ B 2023)	P 2025	(Δ P 2024)	P 2026	(Δ P 2025)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-37'867	-41'241	-17'759	-43.1	-545	-0.9	-325	-0.5	-539	-0.9
Ertrag	38'530	41'357	19'469	-47.1	-	-	-	-	-	-
Δ Ergebnis (zu Vorjahr)	-	-548	1'710		-545		-325		-539	
<b>Ergebnis</b>	<b>664</b>	<b>116</b>	<b>1'826</b>	<b>-</b>	<b>1'281</b>	<b>-</b>	<b>956</b>	<b>-</b>	<b>417</b>	<b>-</b>

### 2.2. Saldoentwicklung Gebührenhaushalte vor Ausgleich Spezialfinanzierung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2021	B 2022	B 2023	(Δ B 2022)	P 2024	(Δ B 2023)	P 2025	(Δ P 2024)	P 2026	(Δ P 2025)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Alterszentrum Breiten	-178	-47	-32	-67.2	-120	-152.6	-78	-39.2	-112	-40.4
Siedlungsentwässerung	648	317	-163	51.5	-84	54.7	-16	22.5	-140	258.8
Abfallwirtschaft	-75	-208	3	1.4	-	-	-	-	-	-
Elektrizität	1'102	79	1'453	-1'832.5	-153	10.0	-39	2.8	-86	6.4
Gasversorgung	-1'299	-52	204	396.1	-11	7.3	-11	8.0	-17	13.4
Wasserversorgung	464	27	245	-919.2	-45	16.5	-48	21.0	-48	27.1
Ohne Betriebszuordnung	-	-	-	#DIV/0!	-132	#DIV/0!	-133	-101.2	-135	-50.9
Δ Ergebnis (zu Vorjahr)	-	-548	1'710		-545		-325		-539	
<b>Ergebnis</b>	<b>664</b>	<b>116</b>	<b>1'826</b>	<b>-</b>	<b>1'281</b>	<b>-</b>	<b>956</b>	<b>-</b>	<b>417</b>	<b>-</b>

# D I Übersicht Abschreibungen

## 3. Abschreibungen

### 3.1. Abschreibungen - Steuerhaushalt

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2021	B 2022	B 2023		(Δ B 2022)	P 2024 (Δ B 2023)		P 2025 (Δ P 2024)		P 2026 (Δ P 2025)	
	abs.	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Präsidiales	23	37	35	2	5	-	-	-	-	-	-
Gesellschaft	3	4	3	1	35	-	-	-	-	-	-
Finanzen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Soziales Zentrum Breiten.	12	12	12	-	-	-	-	-	-	-	-
Soziales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bau - Tiefbau	559	723	721	2	0	-266	-37	-116	-12	-140	-13
Bau - Hochbau	562	678	692	-14	-2	-37	-5	-90	-12	-104	-13
Umwelt	95	106	109	-2	-2	-	-	-	-	-	-
Sicherheit	68	144	122	22	15	8	6	4	3	13	12
Bildung	963	1'016	1'260	-244	-24	-223	-18	126	9	154	11
Wärme	-0	-	5	-5	-100	-293	-6'110	-299	-100	-76	-13
<b>Total</b>	<b>2'285</b>	<b>2'721</b>	<b>2'959</b>	<b>-238</b>	<b>-</b>	<b>-812</b>	<b>-</b>	<b>-374</b>	<b>-</b>	<b>-153</b>	<b>-</b>

### 3.2. Abschreibungen - Gebührenhaushalt

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2021	B 2022	B 2023		(Δ B 2022)	P 2024 (Δ B 2023)		P 2025 (Δ P 2024)		P 2026 (Δ P 2025)	
	abs.	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Alterszentrum Breitenhof	269	323	327	-4	-1	-31	-9	6	2	-35	-10
Siedlungsentwässerung	460	523	483	40	8	-79	-16	-10	-2	-135	-24
Abfallwirtschaft	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Elektrizitätsversorgung	551	665	711	-46	-7	-141	-20	-27	-3	-75	-9
Erdgasversorgung	225	237	301	-64	-27	-7	-2	-7	-2	-14	-4
Wasserversorgung	358	442	428	14	3	-36	-8	-39	-8	-41	-8
<b>Total</b>	<b>1'862</b>	<b>2'190</b>	<b>2'250</b>	<b>-60</b>	<b>-</b>	<b>-293</b>	<b>-</b>	<b>-79</b>	<b>-</b>	<b>-299</b>	<b>-</b>

# D | Übersicht Investitionsprogramm

## 4. Investitionen - Steuerhaushalt

### 4.1. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R 2021	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Präsidentiales	-60	-50	-350	-	-	-
Gesellschaft	-51	-80	-	-	-	-
Finanzen	60	10	-149	10	20	20
Zentrum Breitenhof	-	-	-	-	-	-
Soziales	-110	-	-	-	-	-
Bau - Tiefbau	-2'156	-7'300	-5'335	-7'125	-6'650	-6'650
Bau - Hochbau	-1'487	-4'904	-3'011	-1'860	-1'900	-3'860
Umwelt	-23	-400	-388	-100	-100	-100
Sicherheit	-581	-133	-225	-	-	-
Bildung	-295	-1'640	-4'175	-4'075	-2'000	-8'650
Energie und Werke (Wärme)	-446	-2'655	-1'995	-6'430	-6'355	-2'295
<b>Nettoinvestitionen VV vor Korrektur</b>	<b>-5'149</b>	<b>-17'152</b>	<b>-15'628</b>	<b>-19'580</b>	<b>-16'985</b>	<b>-21'535</b>
Korrektur Nettoinvestitionen	-	5'128	6'535	4'353	3'517	6'387
<b>Total Nettoinvestitionen VV</b>	<b>-5'149</b>	<b>-12'024</b>	<b>-9'093</b>	<b>-15'227</b>	<b>-13'468</b>	<b>-15'148</b>

### 4.2. Nettoinvestitionen Finanzvermögen

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R 2021	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Finanzen	-	-	-	-	-	-
Bau - Tiefbau	-	-	-	-	-	-
Bau - Hochbau	-	-350	-12'925	-2'595	-2'500	-1'320
Sicherheit	-	-	-	-	-	-
<b>Total Nettoinvestitionen FV</b>	<b>-</b>	<b>-350</b>	<b>-12'925</b>	<b>-2'595</b>	<b>-2'500</b>	<b>-1'320</b>

## 5. Investitionen - Gebührenhaushalte (Spezialfinanzierungen)

### 5.1. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R 2021	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Alterszentrum Breitenhof	-715	-720	-290	-200	-250	-500
Siedlungsentwässerung	-508	-2'865	-3'350	-1'460	-2'990	-2'400
Abfallwirtschaft	-	-	-	-	-	-
Elektrizitätsversorgung	-1'710	-2'405	-3'155	-4'335	-2'210	-1'774
Erdgasversorgung	-201	-623	-1'329	-504	-530	-426
Wasserversorgung	-1'038	-2'531	-2'387	-2'784	-2'626	-2'631
<b>Nettoinvestitionen VV vor Korrektur</b>	<b>-4'172</b>	<b>-9'144</b>	<b>-10'511</b>	<b>-9'283</b>	<b>-8'606</b>	<b>-7'731</b>
Korrektur Nettoinvestitionen	-	4'435	5'377	3'268	2'985	2'767
<b>Total Nettoinvestitionen VV</b>	<b>-4'172</b>	<b>-4'709</b>	<b>-5'134</b>	<b>-6'015</b>	<b>-5'621</b>	<b>-4'964</b>

# D I Investitionsprogramm 2023-2026, detailliert

## 6. Investitionen Verwaltungsvermögen, Steuerhaushalt

NR	RESSORT	INVESTITION	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026	FAP 2023 - 2026
101S	Präsidiales	Digitale Veranstaltungs- und Informationstafeln	50				50
101S	Präsidiales	Ersatz Multifunction Printer Gemeindeverwaltung, Schule, Breitenhof, Gemeindewerke	300				300
103S	Finanzen	Erwerb Beteiligung Regio 144 AG vom ZV ehem. Kreisspital Rüti	9				9
103S	Finanzen	Rückzahlung Darlehen Caritas-Stiftung Tann-Dürnten	-10	-10	-10	-10	-40
103S	Finanzen	Darlehen an Forstrevier Rüti Wald Dürnten	120		-10	-10	100
106S	Raumplanung und Bau	Begegnungszone Bahnhofstrasse		50	250		300
		Begegnungszone Bandwies (Ausführung)			100	1'500	1'600
		Begegnungszone Bandwies (Projektierung)	50	50			100
		Begegnungszone Werner-Weberstrasse				50	50
		Belagsarbeiten 2023	200				200
		Belagsarbeiten 2024		200			200
		Belagsarbeiten 2025			200		200
		Belagsarbeiten 2026				200	200
		Ersatz ineffizienter Strassenbeleuchtungen	300				300
		Ersatz Kleinlastwagen Ladog (Jg 2012)	250				250
		Ersatz Kleinlastwagen Unimog (Jg 2007)				250	250
		Fussweg Werner-Weberstrasse	700	50			750
		Instandstellung Alpenstrasse		50	50	500	600
		Instandstellung Bahnhofunterführungen (Beleuchtung und Malerarbeiten)			150		150
		Instandstellung Breitenhofstrasse	100	100	2'000	2'000	4'200
		Instandstellung Fussweg entlang Feienbächli (mit Bachausbau)	50	350			400
		Instandstellung Gmeindrüti- und Neu Yorkstrasse, Walderstrasse bis Neu Yorkstrasse 11	600				600
		Instandstellung Goldbach- und Batzbergstrasse	50	500	50		600
		Instandstellung Graf- und Schulstrasse	30		50	650	730
		Instandstellung Hilaria Allee inkl. Parkplätze: Bereich Schwimmbad	75	800			875

106S	Raumplanung und Bau	Instandstellung Konsum- und Weinbergstrasse	650			650		
		Instandstellung Neu Yorkstrasse, Neu Yorkstrasse 11 bis Lorenwäldlistrasse		50	750	800		
		Instandstellung Neuhofstrasse		650		650		
		Instandstellung Niggitalstrasse, Niggitalweidholzweg bis Niggitalstrasse (Ring)		50	850	50	950	
		Instandstellung Niggitalstrasse, Tannenbergweg bis Niggitalweidholzweg	500			500		
		Instandstellung Steinacher- und Steinstrasse: Feienstrasse bis Bergacherstrasse	30	750		780		
		Instandstellung Weierstr.: Dachseggstr. bis Weierstr. 47	50		650	700		
		Instandstellung/Neugestaltung Gruebenplatz	50	50	500	600		
		Neuerstellung Fuss- und Radweg entlang Jona		50	250	250	550	
		Neuerstellung Fusswegverbindung Nauengüetli - Eschenmattweg	50	50		100		
		Neuerstellung Radweg Trümmlenweg - Niggital	50	350		400		
		Rückbau und Sanierung Fägswilerstrasse, Goldbachstrasse bis Walderstrasse	75	750		825		
		Sanierung Veloabstellanlagen	150			150		
		Strassenbeleuchtungen 2023	75			75		
		Strassenbeleuchtungen 2024		75		75		
		106S	Raumplanung und Bau	Behindertengerechte Gestaltung Bushaltestelle Bahnhof	100	750		850
				Personenunterstand Bushaltestelle Bergacher	150			150
				Personenunterstand Bushaltestelle Ferrach	25	25	150	200
				Personenunterstand Bushaltestelle Gruebenplatz	50	50	150	250
				Personenunterstand Bushaltestelle Sonnenplatz	25	25	150	200
				Personenunterstand Bushaltestellen Löwen inkl. Gestaltung Zufahrt Post	50	50	250	350
		106S	Raumplanung und Bau	Ortsplanung; Überarbeitung	300	50		350
				Überarbeitung Inventar kommunaler Schutzobjekte		150	50	200
106S	Raumplanung und Bau	Festlegung Gewässerraum im Siedlungsgebiet	50			50		
		Hochwasserschutzmassnahmen Gubel- und Schladbächli	50	550		600		
		Hochwasserschutzmassnahmen Loorenbach	350			350		
		Hochwasserschutzmassnahmen Zusammenschluss Laufenbach und Gubelbächli	50	50	600	700		
		Renaturierung Dachseggbächli, Tunnelstrasse - Drei Eichen			50	300	350	

<b>106S</b>	Raumplanung und Bau	<b>Unterhalts- und Hochwasserschutzmassnahmen Talgartenbächli</b>			50	250	300
		<b>Unterhaltsmassnahmen Feienbächli, Abschnitt Moostr. bis Jona</b>	50	450			500
<b>106KN</b>	Raumplanung und Bau	<b>Korrektur Nettoinvestition 2023 (50% Budgetjahr)</b>	-2'668				-2'668
		<b>Korrektur Nettoinvestition 2024 (1/3 ab Planjahr)</b>		-2'375			-2'375
		<b>Korrektur Nettoinvestition 2025 (1/3 ab Planjahr)</b>			-2'217		-2'217
		<b>Korrektur Nettoinvestition 2026 (1/3 ab Planjahr)</b>				-2'217	-2'217
<b>107S</b>	Liegenschaften	<b>(10710) Erneuerung Beleuchtung Gemeindehaus</b>	200				200
		<b>Erneuerung Heizung Gemeindehaus (Anschluss Wärmeverbund)</b>	50	100	100		250
		<b>Erneuerung Versiegelung bei Fenstern und Balkon-Türen, sommerl. Wärmeschutz Gemeindhaus</b>	100	100			200
		<b>Ersatz Feldgeräte Leitsystem Gemeindehaus</b>	100				100
		<b>Ersatz Kücheneinrichtungen Pausenraum Gemeindehaus</b>		60			60
		<b>Ersatz Stoffrollos</b>		100			100
		<b>Sanierung Sanitäre Anlagen Gemeindehaus</b>		50	500		550
		<b>Umgebung/Vorplatz Gemeindehaus, Neugestaltung</b>	50				50
		<b>Umgestaltung Eingangsbereich inkl. Sicherheitsmassnahmen (Grüezi Desk)</b>	400				400
<b>107S</b>	Liegenschaften	<b>Ersatz Lüftungsanlagen Amthaus</b>	50	200			250
		<b>Umbau Wohnung Amthaus</b>	50	200	200		450
<b>107S</b>	Liegenschaften	<b>Erneuerung Heizungsanlage Polizeigebäude (ev. Anschluss Wärmeverbund)</b>		50	100	100	250
		<b>Erneuerung Kücheneinrichtung Polizeigebäude</b>			50		50
		<b>Neubau Carport Kantonspolizei inkl. Kanalisation, Polizeigebäude</b>	200				200
		<b>Photovoltaikanlage auf Polizeigebäude inkl. Sanierung Dachfläche (Neuanlage)</b>	300				300
<b>107S</b>	Liegenschaften	<b>Erneuerung Heizung Werkstrasse 31 (Anschluss Wärmeverbund)</b>	50	100	100		250
		<b>Ersatz Produktionsküche 1. UG Werkstrasse 31</b>		50	200		250
		<b>Sanierung Feuerwehrvorplatz Werkstrasse 31</b>				50	50
		<b>Unterstand Feuerwehr Gefahrenlager Werkstrasse 31</b>	100				100
<b>107S</b>	Liegenschaften	<b>Photovoltaikanlage auf Kadaversammelstelle (Neuanlage)</b>	150				150
<b>107S</b>	Liegenschaften	<b>Breitenhofstrasse 26 Umwandlung von FV in VV / in Folge Umnutzung</b>	532				532
		<b>Erneuerung Heizung Breitenhofstrasse 26 (Anschluss Wärmeverbund)</b>	50	50	50		150

<b>107S</b>	Liegenschaften	<b>1 Entwicklung Schützenwiese Vorprojekt</b>	150	250		400
		<b>Entwicklung Schützenwiese Teil 1 (Umzug Bogenschiessen, Abbruch, Sanierung Schiesshügel)</b>			1'500	1'500
		<b>Entwicklung Schützenwiese Teil 2 (Aufwertung Vorfahrt / Parkplatzsituation)</b>			1'600	1'600
		<b>Erneuerung Fassade, Reparatur Steildach, Ersatz Wärmeerzeugung Sportplatz Altbau Scheibenstrasse 7</b>			300	300
		<b>Erneuerung Kücheneinrichtung Sportplatz Scheibenstrasse 9</b>			60	60
		<b>Ersatzu Platzbeleuchtung Flutlicht Schützenwiese</b>	300			300
		<b>Photovoltaikanlage Sportplatz Altbau Scheibenstrasse 7 inkl. Sanierung Dachfläche (Neuanlage)</b>	300			300
		<b>Provisorische Parkierung, Schützenwiese</b>	350			350
		<b>Sanierung Bodenbeläge, Innenausbau Sportplatz Scheibenstrasse 9</b>			50	50
		<b>Sportstättenkonzept Entwicklung Schützenwiese</b>	150			150
<b>107S</b>	Liegenschaften	<b>Erneuerung Heizung Werkhof (Anschluss Wärmeverbund)</b>	50	100	100	250
		<b>Erneuerung Lüftung Waschanlage, Chemieraum, Monoblock Werkhof</b>			50	200
		<b>Ersatz Areal-Tore, Falt-Tore Sammelstelle Werkhof</b>		50	200	250
		<b>Sanierung Nasszellen, Aufenthalt, Büro Werkhof</b>	125	150		275
<b>107S</b>	Liegenschaften	<b>Sanierung/Teilabbruch Postumschlaggebäude</b>	50	250		300
<b>107S</b>	Liegenschaften	<b>Elektroinstallationen, Innenwände Feuerwehrmuseum Werner-Weber-Strasse</b>	50	100		150
<b>107S</b>	Liegenschaften	<b>Anteil am Liquidationserlös des ZV ehem. Kreisspital zur Rückzahlung geleisteter Investitionsbeiträge</b>	-746			-746
<b>107KN</b>	Liegenschaften	<b>Korrektur Nettoinvestition 2023 (50% Budgetjahr)</b>	-1'879			-1'879
		<b>Korrektur Nettoinvestition 2024 (1/3 ab Planjahr)</b>		-620		-620
		<b>Korrektur Nettoinvestition 2025 (1/3 ab Planjahr)</b>			-633	-633
		<b>Korrektur Nettoinvestition 2026 (1/3 ab Planjahr)</b>			-1'287	-1'287
<b>108S</b>	Natur und Umwelt	<b>Sanierung, Kugelfang Schiessanlage Hüllistein</b>	-912			-912
			1'200			1'200
<b>109S</b>	Sicherheit	<b>Ersatz Personentransporter</b>	-38			-38
			86			86
		<b>Ersatz Schlauchwaschanlage (Schadstoffsanierung Asbest)</b>	177			177
<b>103S</b>	Finanzen	<b>Darlehen an ZV GESA Hinwil</b>	30			30
<b>1124S</b>	Wärmeversorgung	<b>Entwicklung Energiecontracting Projekte</b>	75	300	600	975
		<b>Wärmeverbund ab Reservoir Laufenbach Projektierung</b>	100	150		250

1124S	Wärmeversorgung	Wärmeverbund Rüti Zentrum Ausführung (Etappe 2023)	1'570			1'570	
		Wärmeverbund Rüti Zentrum Ausführung (Etappe 2024)		4'280		4'280	
		Wärmeverbund Rüti Zentrum Ausführung (Etappe 2025)			3'385	3'385	
		Wärmeverbund Rüti Zentrum Ausführung (Etappe 2026)			1'225	1'225	
		Wärmeverbund Sek / Altes Spital		1'700	2'370	1'070	5'140
		Wärmeverbund Sek / Altes Spital (Projektierung)	250				250
110S	Bildung	Erneuerung Schulmobiliar Primarschule 2023	160				160
		Erneuerung Schulmobiliar Primarschule 2024		100			100
		Erneuerung Schulmobiliar Primarschule 2025			100		100
		Erneuerung Schulmobiliar Primarschule 2026				100	100
110S	Bildung	Ablösung Fachsoftware SCOLARIS mit CMI	60				60
		Informatik-Geräte Gesamtschule 2023	300				300
110S	Bildung	Schulbus 2, Ersatzanschaffung	90				90
110KN	Bildung	Korrektur Nettoinvestition 2023 (50% Budgetjahr)	-1'988				-1'988
		Korrektur Nettoinvestition 2024 (1/3 ab Planjahr)		-1'358			-1'358
		Korrektur Nettoinvestition 2025 (1/3 ab Planjahr)			-667		-667
		Korrektur Nettoinvestition 2026 (1/3 ab Planjahr)				-2'883	-2'883
110S	Bildung	Erneuerung Heizung Schulanlagen Lindenberg/Widacher (Anschluss Wärmeverbund)	50	100	100		250
		Halle Schwarz, neue Fluchtwegtüre Nordfassade, Fluchtwegsituation	100				100
		Kindergarten Eichen, 4 neue Parkplätze	80				80
		Kindergarten Seefeld, Erweiterung Gruppenräume/Atrium, IV- WC, Dachsanierung, Umgeb.	300	300			600
		Kindergarten Weier, Erweiterung	200				200
		Konzeption, Alarmierungen, EVAK, Pausengong; in allen Schulhäuser	50	100	100		250
		Schulanlage Ferrach, Durisorium (Ersatz Holzpavillion)	1'500	1'500			3'000
		Schulhaus Alpenblick, Erweiterungsbau	90	90			180
					350		350
						1'200	1'200
		Schulhaus Egg, energetische Sanierung Gebäudehülle				50	50
		Schulhaus Egg, Photovoltaikanlage (Neuanlage)	300				300



<b>110S</b>	Bildung	Schulhaus Lindenberg Trakt C, Sanieren und Modernisieren Werkraum	100				100
		Schulhaus Lindenberg, Photovoltaikanlage (Neuanlage)			50	300	350
		Schulhaus und Turnhalle Ferrach, Neubau - Baukredit			1'200	7'000	8'200
		Schulhaus und Turnhalle Ferrach, Neubau - Projektkredit	600	900			1'500
		Schulhaus Widacher, Einbau Rauntrennwände für Gruppenräume	70				70
		Schwimmhalle Widacher, Sanierung Badtechnik, Beleuchtung, Duschwand			300		300
		SH Schanz, Allgemeine Technik Heizung (Erdsondenfeld Sek, Alternativplanung wenn kein Wärmeverbund)	50	200	100		350
		Sporttrakt Widacher, Photovoltaikanlage			125		125
		Umrüstung Schliess-System, Schulhäuser und Kindergärten			360		360
		Waldklassenzimmer Rütliwald (Projekt ZKB-Jubiläumsdividende)	75				75
<b>108S</b>	Natur und Umwelt	Sanierung Flurwege Investitionsbeitrag an...	100	100	100	100	400
			<b>9'093</b>	<b>15'227</b>	<b>13'468</b>	<b>15'148</b>	<b>52'936</b>

# D I Investitionsprogramm 2023-2026, detailliert

## 7. Investitionen Finanzvermögen, Steuerhaushalt

NR	RESSORT	INVESTITION	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026	FAP 2023 - 2026
107S	Liegenschaften	Ersatz Wasseraufbereitung Restaurant, Ersatz Boiler Bühne, Sanitärapparate 1. OG Rest. Löwen	50	200			250
		Umnutzung und Gesamtsanierung 3. OG (Wohnung und Zimmer) Rest. Löwen	200	400			600
107S	Liegenschaften	Ersatz Küchen EG u. 1 OG Wettsteinweg 1		100			100
107S	Liegenschaften	Erwerb Bauten und Anlagen Kat.Nr. 7278, ehem. Kreisspital Rüti	14'291				14'291
		Investitionen an Gebäude gem. FAP Zweckverband (Pauschal), 2024		1'495			1'495
		Investitionen an Gebäude gem. FAP Zweckverband (Pauschal), 2025			2'500		2'500
		Investitionen an Gebäude gem. FAP Zweckverband (Pauschal), 2026				1'320	1'320
		Investitionen gem. FAP Zweckverband (Pauschale Budgetierung)	716				716
107S	Liegenschaften	Breitenhofstrasse 26 Umwandlung von FV in VV / in Folge Umnutzung	-532				-532
107S	Liegenschaften	Photovoltaikanlage Scheune Langacher inkl. Sanierung Dachfläche (Neuanlage)	50	250			300
107S	Liegenschaften	Arealentwicklung Bandwies Neuprojekt, Gestaltungsplan	150	150			300
		Verkauf 1'320 m2 Grundstück Hinter Brunnenbuel, Dürnten, Kat. Nr. 13493	-2'000				-2'000
			<b>12'925</b>	<b>2'595</b>	<b>2'500</b>	<b>1'320</b>	<b>19'340</b>

# D I Investitionsprogramm 2023-2026, detailliert

## 8. Investitionen Verwaltungsvermögen, Gebührenhaushalt

NR	RESSORT	INVESTITION	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026	FAP 2023 - 2026
1121EW	Elektrizitätsversorgung	Almenstrasse 1-12 / Heligeichstrasse 1-10		393			393
		Alpenstrasse 8-22			162		162
		Anschlussgebühren 2023	-600				-600
		Anschlussgebühren 2024		-600			-600
		Anschlussgebühren 2025			-600		-600
		Anschlussgebühren 2026				-600	-600
		Bandwiesstrasse		50			50
		Batzbergstrasse 14 - Reservoir		243			243
		Bogenackerstrasse 12-29			201		201
		Chüeweid bis Weierstrasse 26		265			265
		Diverse Werkleitungssanierungen 2025			1'500		1'500
		Diverse Werkleitungssanierungen 2026				1'500	1'500
		Elektroladestation	60				60
		Erneuerung Leitsystem	70				70
		Gartenrainstrasse 3-14 + Schulstrasse 1+3				212	212
		Honegrainstrasse / Weierstrasse	220				220
		HS-Kabel TS Fägswil - TS Hosberg	280				280
		HS-Kabel TS Gartenzenter - TS Kengelwies	75				75
		HS-Kabel TS Hosberg - TS Goldbach	320				320
		HS-Kabel TS Obertann - TS Nauenstrasse		118			118
		HS-Kabel+LWL TS ARA - TS Eichwies		120			120
		HS-Kabel+LWL TS Ferrach-TS Werk		75			75
		HS-Kabel+LWL TS Guldistud - TS Schanz		150			150
		HS-Kabel+LWL TS Laufenbach-TS Weier		150			150
		HS-Kabel+LWL TS Obertann - TS Tannertobel		150			150
		HS-Kabel+LWL TS Schnyder-TS Tannertobel			75		75
		Konsum-/Weinbergstrasse	120				120
		Moosstrasse 2-18, Speerweg				237	237
		Neu Yorkstrasse 11-90		100			100
		Neu Yorkstrasse 90-92	490				490
		Niggitalstrasse 28-75		150			150

<b>1121EW</b>	Elektrizitätsversorgung	<b>Niggitalstrasse 40-73</b>		297	297
		<b>Niggitalweidholzstrasse - Chüeweid</b>	505		505
		<b>Rapperswilerstrasse 10 - Talgartenstrasse 16</b>		149	149
		<b>Rapperswilerstrasse Hüllistein 1-8</b>	290		290
		<b>Schulstrasse 7-27 + Glärnischstrasse 5-7a</b>	66		66
		<b>Smart Meter (Etappe 2023)</b>	425		425
		<b>Smart Meter (Etappe 2024)</b>		425	425
		<b>Smart Meter (Etappe 2025)</b>		425	425
		<b>Smart Meter (Etappe 2026)</b>			425
		<b>Trafostation Gerblen (HS-Anlage)</b>		250	250
		<b>Trafostation Goldbach</b>	340		340
		<b>Trafostation Hosberg</b>	250		250
		<b>Trafostation Laufenbach</b>		300	300
		<b>Trafostation Nauenstrasse</b>		335	335
		<b>Trafostation Schnyder, Tann</b>		150	150
		<b>Trafostation Trümmelenweg</b>		400	400
		<b>Trafostation Wärmeverbund</b>		335	335
		<b>Trox Hesco Neubau (Trafostation Neuhof)</b>	50		50
		<b>Trümmelenweg-Niggital (Radweg)</b>		150	150
		<b>TS Bandwies 2</b>		300	300
		<b>Unterwiesstrasse</b>		252	252
		<b>Wärmezentrale, Ergänzungsbaute GWR</b>	114		114
		<b>Werner Weberstrasse</b>	80		80
		<b>Widenweg 4-14</b>		75	75
<b>1121KN</b>	Elektrizitätsversorgung	<b>Korrektur Nettoinvestition 2023 (50% Budgetjahr)</b>	-1'665		-1'665
		<b>Korrektur Nettoinvestition 2024 (1/3 ab Planjahr)</b>		-1'503	-1'503
		<b>Korrektur Nettoinvestition 2025 (1/3 ab Planjahr)</b>		-795	-795
		<b>Korrektur Nettoinvestition 2026 (1/3 ab Planjahr)</b>			-650
<b>1122EW</b>	Gasversorgung	<b>Alpenstrasse 8-22</b>		204	204
		<b>Alte Schulstrasse, Bubikon</b>	178		178
		<b>Bühlstrasse, Wolfhausen</b>	94		94
		<b>Diverse Werkleitungssanierungen 2024</b>		300	300
		<b>Diverse Werkleitungssanierungen 2025</b>		300	300
		<b>Diverse Werkleitungssanierungen 2026</b>			400
		<b>Erneuerung Leitsystem</b>	25		25
		<b>Ferrachstrasse 53-72</b>	242		242
		<b>Gasstation DRM Werk, Neubau</b>	246		246
		<b>Gissenstrasse</b>	178		178
		<b>Honeggrainstrasse / Weierstrasse</b>	77		77
		<b>Kaffigasse, Wolfhausen</b>		178	178

1122EW	Gasversorgung	Smart Meter (Etappe 2023)	26		26	
		Smart Meter (Etappe 2024)		26	26	
		Smart Meter (Etappe 2025)			26	26
		Smart Meter (Etappe 2026)			26	26
		Wärmezentrale, Ergänzungsbaute GWR	113			113
		Zürcher-/Dürtner-/Bachtel-/Ringwilerstrasse, Hinwil	150		150	
1122KN	Gasversorgung	Korrektur Nettoinvestition 2023 (50% Budgetjahr)	-652		-652	
		Korrektur Nettoinvestition 2024 (1/3 ab Planjahr)		-159	-159	
		Korrektur Nettoinvestition 2025 (1/3 ab Planjahr)			-168	-168
		Korrektur Nettoinvestition 2026 (1/3 ab Planjahr)			-133	-133
1123EW	Wasserversorgung	Alpenstrasse 8-22			171	171
		Alt-Ferrachstrasse 26 - 37c			143	143
		Anschlussgebühren 2023	-400			-400
		Anschlussgebühren 2024		-400		-400
		Anschlussgebühren 2025			-400	-400
		Anschlussgebühren 2026			-400	-400
		Bandwiesstrasse		20		20
		Batzbergstrasse 14 - Reservoir		257		257
		Chüeweid bis Weierstrasse 26		456		456
		Diverse Werkleitungssanierungen 2025			1'800	1'800
		Diverse Werkleitungssanierungen 2026			2'100	2'100
		Erneuerung Leitsystem	45			45
		Ferrachstrasse 53-72	271			271
		Grubenplatz		95		95
		Honeggrainstrasse / Weierstrasse	242			242
		Kugelfangsanierung Scheibenstrasse		798		798
		Moosstrasse 2-18, Speerweg			190	190
		Neu Yorkstrasse 11-90		95		95
		Neu Yorkstrasse 90-92	531			531
		Niggitalstrasse 28-75		247		247
		Niggitalstrasse 40-73			314	314
		Niggitalweidholzstrasse - Chüeweid	684			684
		Rapperswilerstrasse Hüllistein 1-8	308			308
		Smart Meter (Etappe 2023)	28			28
		Smart Meter (Etappe 2024)		28		28
		Smart Meter (Etappe 2025)			28	28
		Smart Meter (Etappe 2026)			28	28
Trox Hesco Neubau	470			470		
Trümmelenweg-Niggital (Radweg)		238		238		
Wagnerleitung Curtiberg bis Kantongrenze			713	713		

<b>1123EW</b>	Wasserversorgung	<b>Wagnerleitung Curtiberg Bohrung</b>				570	570
		<b>Wagnerleitung Wagen bis Curtiberg</b>		950			950
		<b>Wärmezentrale, Ergänzungsbaute GWR</b>	113				113
		<b>Werner Weberstrasse</b>	95				95
<b>1123KN</b>	Wasserversorgung	<b>Korrektur Nettoinvestition 2023 (50% Budgetjahr)</b>	-1'380				-1'380
		<b>Korrektur Nettoinvestition 2024 (1/3 ab Planjahr)</b>		-1'052			-1'052
		<b>Korrektur Nettoinvestition 2025 (1/3 ab Planjahr)</b>			-942		-942
		<b>Korrektur Nettoinvestition 2026 (1/3 ab Planjahr)</b>				-1'001	-1'001
<b>1042EW</b>	Gesundheit und Alter	<b>Ersatz Heimsoftware ERP</b>		150			150
		<b>Ersatz ICT Server</b>	50				50
		<b>Ersatz Schaltung Legionellen-Anlage Zentrum Breitenhof</b>	60				60
		<b>Ersatz Schliessanlage</b>	180				180
		<b>Ersatz Telefonanlage</b>			50		50
		<b>Personen Heber</b>			50		50
		<b>Sanierung/Neubau Ostbau (Projektierung)</b>			250	250	500
		<b>Vorhänge Westbau</b>		50			50
		<b>Wintergarten Terrasse</b>				200	200
<b>1042KN</b>	Gesundheit und Alter	<b>Korrektur Nettoinvestition 2023 (50% Budgetjahr)</b>	-145				-145
		<b>Korrektur Nettoinvestition 2024 (1/3 ab Planjahr)</b>		-67			-67
		<b>Korrektur Nettoinvestition 2025 (1/3 ab Planjahr)</b>			-83		-83
		<b>Korrektur Nettoinvestition 2026 (1/3 ab Planjahr)</b>				-183	-183
<b>1062EW</b>	Raumplanung und Bau	<b>Erneuerung Kanalisation Breitenhofstrasse</b>		50	600	500	1'150
		<b>Erneuerung Kanalisation entlang Feienbächli (Moosstrasse bis Jona)</b>	50	250			300
		<b>Erneuerung Kanalisation entlang Loorenbach</b>	500				500
		<b>Erneuerung Kanalisation Gmeindrütistrasse 2. Etappe</b>	300				300
		<b>Erneuerung Kanalisation Weinberg-/ Konsumstrasse</b>	550				550
		<b>Erneuerung Sauberwasserkanal Sportplatz - Neuhus</b>		50	600	500	1'150
		<b>Genereller Entwässerungsplan 2 (GEP2)</b>	200	100			300
		<b>Kanalisationsanschlussgebühren, -beiträge 2023</b>	-250				-250
		<b>Kanalisationsanschlussgebühren, -beiträge 2024</b>		-250			-250
		<b>Kanalisationsanschlussgebühren, -beiträge 2025</b>			-250		-250
		<b>Kanalisationsanschlussgebühren, -beiträge 2026</b>				-250	-250
		<b>PW Haltberg/Neuhof, Ergänzung und Sanierung</b>	750				750
		<b>PW Hüllistein, Ergänzung und Sanierung</b>	50	50	500		600
		<b>PW Schwimmbad, Sanierung</b>		-350			-350
			350	400			750
		<b>Regenbecken Bandwies und Kanalisation Bandwiestrasse</b>			50	700	750

<b>1062EW</b>	Raumplanung und Bau	<b>Verlegung Kanalisation Ober Fägswil</b>	250			250
		<b>Verlegung Kanalisation Rosriedt</b>	50	300	750	1'100
<b>1062EW</b>	Raumplanung und Bau	<b>Abbruch und Neubau Biologie, Nachklärung und Kanäle</b>		-400	-280	-680
		<b>Ausbau ARA Rüti mit Anschluss ARA Weidli (Projektierung)</b>	150	150	150	450
		<b>Beitrag Betoninstandsetzung Faulturm</b>	-60			-60
		<b>Betoninstandsetzung Faulturm</b>	200			200
		<b>Erneuerung mech. Reinigung und EMT</b>		-140		-140
				700		700
		<b>Ersatz Dekanter</b>	-90			-90
			450			450
		<b>Ersatz Gebläsestationen und Pumpen</b>		-120		-120
				560		560
		<b>Erweiterung Schlammbehandlung</b>	-50			-50
			250			250
		<b>Photovoltaikanlage auf ARA</b>	150			150
		<b>Sanierung Flachdach Betriebsgebäude</b>	-90			-90
			450			450
		<b>Sanierung Flachdach Faulraumgebäude</b>	-50			-50
			250			250
		<b>Sanierung Nachklärbecken rund inkl. Räumler</b>		-100		-100
				540		540
		<b>Vorklärbecken Trommelsieb</b>			-120	-120
				600		600
<b>1062KN</b>	Raumplanung und Bau	<b>Korrektur Nettoinvestition 2023 (50% Budgetjahr)</b>	-1'535			-1'535
		<b>Korrektur Nettoinvestition 2024 (1/3 ab Planjahr)</b>	-487			-487
		<b>Korrektur Nettoinvestition 2025 (1/3 ab Planjahr)</b>		-997		-997
		<b>Korrektur Nettoinvestition 2026 (1/3 ab Planjahr)</b>			-800	-800
			<b>5'134</b>	<b>6'015</b>	<b>5'621</b>	<b>5'014</b>
						<b>21'784</b>

E - G

Plangeldflussrechnung

Planbilanz

Kennzahlen



# E I Plangeldflussrechnung

## 1. Plangeldflussrechnung

### 1.1. Gesamthaushalt

in 1'000 Franken

	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
<b>Betriebliche Tätigkeit</b>					
Ergebnis Erfolgsrechnung	2'006	1'621	-1'126	-1'329	-1'521
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'911	5'209	6'313	6'766	7'219
Wertberechtigungen auf Finanz-/Sachanlagen (nicht realisiert)	-	-	-	-	-
Verluste/Gewinn auf Finanz-/Sachanlagen (realisiert)	-	-2'000	-	-	-
Rückstellungen/Rechnungsabgrenzungen	-	-	-	-	-
Einlagen/Entnahmen Spezialfinanzierung	69	1'779	1'234	909	371
Einlagen/Entnahmen Eigenkapital		6'109			
<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>6'985</b>	<b>12'718</b>	<b>6'422</b>	<b>6'346</b>	<b>6'069</b>
<b>Investitionstätigkeit (Verwaltungsvermögen)</b>					
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-16'733	-14'227	-21'242	-19'089	-20'112
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-16'733</b>	<b>-14'227</b>	<b>-21'242</b>	<b>-19'089</b>	<b>-20'112</b>
<b>Anlagetätigkeit Finanzvermögen</b>					
Abnahme / Zunahme Finanz-/Sachanlagen	-350	-12'925	-2'595	-2'500	-1'320
Wertberechtigungen auf Finanz-/Sachanlagen (nicht realisiert)	-	-	-	-	-
Verluste/Gewinn auf Finanz-/Sachanlagen (realisiert)	-	2'000	-	-	-
<b>Geldfluss aus Anlagetätigkeit</b>	<b>-350</b>	<b>-10'925</b>	<b>-2'595</b>	<b>-2'500</b>	<b>-1'320</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>					
Zunahme Finanzverbindlichkeiten	10'000	14'000	18'000	18'000	15'000
Abnahme Finanzverbindlichkeiten	-5'000	-4'000	-4'000	-4'000	-5'000
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>5'000</b>	<b>10'000</b>	<b>14'000</b>	<b>14'000</b>	<b>10'000</b>
<b>Veränderung Flüssige Mittel</b>	<b>-5'098</b>	<b>-2'434</b>	<b>-3'415</b>	<b>-1'242</b>	<b>-5'363</b>
Stand flüssige Mittel per 1.1.	18'183	13'085	10'651	7'236	5'994
Stand flüssige Mittel per 31.12.	13'085	10'651	7'236	5'994	630
<b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel</b>	<b>-5'098</b>	<b>-2'434</b>	<b>-3'415</b>	<b>-1'242</b>	<b>-5'363</b>

### 1.2. Steuerhaushalt - Finanzierungsbedarf

in 1'000 Franken

	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	4'727	2'580	2'645	2'815	2'777
Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-12'374	-20'018	-17'822	-15'968	-16'468
<b>Finanzierungsbedarf</b>	<b>-7'647</b>	<b>-17'438</b>	<b>-15'177</b>	<b>-13'153</b>	<b>-13'691</b>

### 1.3. Gebührenhaushalt - Finanzierungsbedarf

in 1'000 Franken

	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	2'259	4'029	3'777	3'531	3'292
Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-4'709	-5'134	-6'015	-5'621	-4'964
<b>Finanzierungsbedarf</b>	<b>-2'450</b>	<b>-1'105</b>	<b>-2'238</b>	<b>-2'090</b>	<b>-1'672</b>

# F I Planbilanz

## 1. Planbilanz

### 1.1. Gesamthaushalt

in 1'000 Franken

	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
<b>Aktiven</b>					
Umlaufvermögen	46'807	46'372	42'957	41'715	36'352
Anlagevermögen FV (Sachanlagen)	24'306	35'231	37'826	40'326	41'646
<b>Finanzvermögen</b>	<b>71'112</b>	<b>81'603</b>	<b>80'783</b>	<b>82'041</b>	<b>77'998</b>
Anlagevermögen VV	98'436	107'454	122'383	134'705	147'599
<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>98'436</b>	<b>107'454</b>	<b>122'383</b>	<b>134'705</b>	<b>147'599</b>
<b>Passiven</b>					
Laufende Verbindlichkeiten	33'160	33'160	33'160	33'160	33'160
Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	26'000	36'000	50'000	64'000	74'000
Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	1'543	1'543	1'543	1'543	1'543
Restliche Verbindlichkeiten (Rückstelleung etc.)	2'592	2'592	2'592	2'592	2'592
<b>Fremdkapital</b>	<b>63'295</b>	<b>73'295</b>	<b>87'295</b>	<b>101'295</b>	<b>111'295</b>
Zweckgebundenes Eigenkapital	31'997	33'777	35'011	35'920	36'291
<i>davon Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</i>	31'784	33'564	34'798	35'707	36'078
<i>davon Fonds im Eigenkapital</i>	213	213	213	213	213
<i>davon Vorfinanzierungen</i>	-	-	-	-	-
Freies Eigenkapital	74'256	81'986	80'860	79'531	78'011
<i>davon finanzpolitische Reserve</i>	-	6'109	6'109	6'109	6'109
<i>davon Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</i>	74'256	75'877	74'751	73'422	71'902
<b>Eigenkapital</b>	<b>106'253</b>	<b>115'763</b>	<b>115'871</b>	<b>115'452</b>	<b>114'302</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>169'548</b>	<b>189'057</b>	<b>203'166</b>	<b>216'746</b>	<b>225'596</b>

# G I Finanzkennzahlen

## 1. Kennzahlen

### 1.1. Finanzkennzahlen

	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026	FAP 23-26
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	42%	103%	30%	33%	30%	45%

Erläuterung

Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.

Richtwerte

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

	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026	FAP 23-26
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	-29%	-30%	24%	70%	122%	n.a.

Erläuterung

Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.

Richtwerte

< 100 % gut  
100 - 150 % genügend  
> 150 % schlecht

	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026	FAP 23-26
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	-620	-651	508	1'494	2'571	n.a.

Erläuterung

Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.

Richtwerte

< 0 Fr. Nettovermögen  
1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung  
1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung  
2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung  
> 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung

### 1.2. Haushaltsgleichgewicht

	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026	FAP 23-26
<b>Eigenkapitalquote</b>	54%	53%	48%	44%	41%	n.a.

Erläuterung

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

	B 2022	B 2023	P 2024	P 2025	P 2026	FAP 23-26
<b>Investitionsanteil</b>	13%	11%	14%	13%	13%	13%

Erläuterung

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

# H Anhang



## I Anhang - Erfolgsrechnung 2021-2026 (Ergebnisse in absolute Zahlen)

### 1. Ergebnisentwicklung Steuerhaushalt

#### 1.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2021	B 2022	B 2023		P 2024		P 2025		P 2026	
	abs.	abs.	abs.	Δ abs.	abs.	Δ abs.	abs.	Δ abs.	abs.	Δ abs.
Aufwand	-91'997	-83'193	-96'065	-12'872	-92'671	3'394	-94'520	-1'849	-95'009	-489
Ertrag	98'032	85'199	97'686	12'487	91'545	-6'141	93'191	1'646	93'488	297
Δ Ergebnis (zu VJ)	-	-4'029	-	-385	-	-2'746	-	-204	-	-191
<b>Ergebnis</b>	<b>6'034</b>	<b>2'006</b>	<b>1'621</b>	<b>-</b>	<b>-1'126</b>	<b>-</b>	<b>-1'329</b>	<b>-</b>	<b>-1'521</b>	<b>-</b>

#### 1.2. Saldoentwicklung nach Ressort

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2021	B 2022	B 2023		P 2024		P 2025		P 2026	
	abs.	abs.	abs.	Δ abs.	abs.	Δ abs.	abs.	Δ abs.	abs.	Δ abs.
Präsidiales	-2'486	-2'918	-3'415	-497	-3'435	-21	-3'455	-19	-3'472	-18
Gesellschaft	-685	-815	-1'940	-1'125	-1'952	-12	-1'963	-11	-1'973	-10
Finanzen	32'377	60'531	58'574	-1'956	56'857	-1'717	57'524	667	58'160	636
Soziales - Zentrum Bi	-5'365	-5'899	-78	5'822	-87	-10	-96	-9	-105	-8
Soziales	-13'602	-12'356	-17'648	-5'292	-17'766	-119	-17'884	-117	-18'000	-116
Bau - Tiefbau	-2'326	-2'394	-2'152	242	-2'434	-282	-2'564	-130	-2'718	-154
Bau - Hochbau	-518	-978	5'271	6'248	5'225	-46	5'127	-98	5'016	-111
Umwelt	-863	-1'105	-1'443	-339	-1'448	-5	-1'452	-4	-1'456	-4
Sicherheit	-3'436	-3'700	-3'971	-270	-3'981	-10	-3'993	-13	-3'995	-2
Bildung	3'053	-28'233	-31'087	-2'854	-31'565	-478	-31'677	-112	-31'745	-67
Werke	-115	-128	-491	-363	-286	206	-385	-100	-463	-77
Ohne Ressortzuordnung	-	-	-	-	-253	-253	-510	-256	-769	-259
Δ Ergebnis (zu Vorjahr)	-	-4'029	-	2'832	-	-2'015	-	165	-	135
<b>Ergebnis</b>	<b>6'034</b>	<b>2'006</b>	<b>1'621</b>	<b>-</b>	<b>-1'126</b>	<b>-</b>	<b>-1'329</b>	<b>-</b>	<b>-1'521</b>	<b>-</b>

### 2. Ergebnisentwicklung Gebührenhaushalt

#### 2.1. Erfolgsrechnung vor Ausgleich Spezialfinanzierung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2020	B 2021	B 2023		P 2024		P 2025		P 2026	
	abs.	abs.	abs.	Δ abs.	abs.	Δ abs.	abs.	Δ abs.	abs.	Δ abs.
Aufwand	-37'867	-41'241	-59'000	-17'759	-59'545	-545	-59'870	-325	-60'409	-539
Ertrag	38'530	41'357	60'826	19'469	60'826	-	60'826	-	60'826	-
Δ Ergebnis (zu Vorjahr)	-	-548	-	1'710	-	-545	-	-325	-	-539
<b>Ergebnis</b>	<b>664</b>	<b>116</b>	<b>1'826</b>	<b>-</b>	<b>1'281</b>	<b>-</b>	<b>956</b>	<b>-</b>	<b>417</b>	<b>-</b>

## 2.2. Saldoentwicklung Gebührenhaushalte vor Ausgleich Spezialfinanzierung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2020	B 2021	B 2023		P 2024		P 2025		P 2026	
	abs.	abs.	abs.	Δ abs.	abs.	Δ abs.	abs.	Δ abs.	abs.	Δ abs.
Alterszentrum Breiten	-178	-47	-79	-32	-199	-120	-278	-78	-390	-112
Siedlungsentwässerung	648	317	154	-163	70	-84	54	-16	-86	-140
Abfallwirtschaft	-75	-208	-205	3	-205	-	-205	-	-205	-
Elektrizität	1'102	79	1'533	1'453	1'379	-153	1'341	-39	1'254	-86
Gas	-1'299	-52	153	204	142	-11	130	-11	113	-17
Wasser	464	27	271	245	226	-45	179	-48	130	-48
Ohne Betriebszuordnung	-	-	-	-	-132	-132	-265	-133	-400	-135
Δ Ergebnis (zu Vorjahr)	-	-548	-	1'710	-	-413	-	-192	-	-404
<b>Ergebnis</b>	<b>664</b>	<b>116</b>	<b>1'826</b>	<b>-</b>	<b>1'281</b>	<b>-</b>	<b>956</b>	<b>-</b>	<b>417</b>	<b>-</b>

## I Technische Hinweise

### 1. Allgemein

---

Folgende technische Hinweise für den vorliegenden Finanz- und Aufgabenplan sind zu berücksichtigen.

Technische Hinweise

Gliederung

Der Finanz- und Aufgabenplan wird analog des Kontoplans in Ressorts gegliedert. 101 Präsidiales, 1 Gesellschaft, 103 Finanzen, 104 Soziales - Zentrum Breitenhof, 105 Soziales, 106 Bau - Tiefbau, 10 Hochbau, 108 Umwelt, 109 Sicherheit, 110 Bildung, 112 Werke.

Werte

Wo nichts anderes erwähnt ist, beziehen sich die Werte auf 1'000 Franken.

Vorzeichen

Es gelten folgende Vorzeichenregeln:

- Ertrag, Einnahmen: positive Vorzeichen (wird nicht geschrieben)
- Aufwand, Ausgaben: negatives Vorzeichen (wird geschrieben)
- Saldo: negatives Vorzeichen, falls negativer Saldo

Rundung

Die in den Tabellen aufgeführten Beträge sind gerundet. Totalisierungen können deshalb von der Summe der einzelnen Werte abweichen.

Besetzte Stellen (Personal)

Beim Stellenplan ist die tatsächlich besetzte bzw. für die Planjahre geplante Beschäftigung in Personalstellen aufgeführt. Der Wert 1.0 entspricht einem Beschäftigungsumfang von 100 %.

Abkürzungen

R	Rechnung
B	Budget
P	Planjahr
abs.	absolute Zahlen
VJ	Vorjahr
VV	Verwaltungsvermögen
FV	Finanzvermögen
Δ	Veränderung