

Gemeinde 8913 Ottenbach



Budget 2025

Ablieferung an Gemeindevorstand	12.09.2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	16.09.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	03.10.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	14.10.2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	28.11.2024
Veröffentlichung	12.12.2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	1/5-5/5
2 Anträge und Beschlüsse	06-08
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	09
4 Finanzierung	10-11
5 Haushaltsgleichgewicht	12-13
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15-16
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	17-23
9 Erfolgsrechnung	24-73
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	74-76
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	77-82
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	83-84
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	85
14 Finanzkennzahlen	86

Kontakt

Gemeindeverwaltung Ottenbach
Affolternstrasse 3
8913 Ottenbach

Finanzvorsteher: Franz Zeder

Leiterinnen Finanzen: Severine Egger und Ramona Briner
Telefon 044 763 40 54
E-Mail finanzen@ottenbach.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse



Gemeinderat

Auszug aus dem Protokoll der Sitzung 16/21 vom 30. September 2024

F3.6.7 Voranschläge/Budgets

162/2024 Genehmigung Beleuchtender Bericht zum Budget 2025

Sachverhalt

Nach erfolgten Bereinigungen aufgrund der 1. Lesung vom 27. August 2024, wurde das Budget 2025 in die 2. Lesung zur Abnahme übergeben. Das Budget 2025 wurde am 16. September 2024 vom Gemeinderat mit Berücksichtigung der letzten Anpassungen verabschiedet. Die an der 2. Lesung besprochenen Änderungen wurden gemäss Beschluss nachgetragen.

Das Budget 2025 wird zur Genehmigung und Antragstellung der Gemeindeversammlung vom 28. November 2024 vorgelegt. Inzwischen liegt der Beleuchtende Bericht als Bestandteil des Budgets und als Weisungstext für die Gemeindeversammlung vor.

Erwägungen

a) Erfolgsrechnung

In der Erfolgsrechnung steht dem Aufwand von CHF 18'797'500.00 ein Ertrag (ohne ordentliche Steuern) von CHF 11'071'850.00 gegenüber. Der daraus resultierende Aufwandüberschuss von CHF 7'725'650.00 soll wie folgt gedeckt bzw. ausgeglichen werden:

- **Steuerertrag**
91 % Steuern (unverändert) bei einem einfachen Steuer-
Ertrag von CHF 8'210'000.00 (Vorjahr CHF 8'000'000.00) CHF 7'469'000.00

 - **Entnahme aus dem Eigenkapital**
Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung CHF 256'650.00
- CHF 7'725'650.00

b) Begründungen wesentlicher Veränderungen gegenüber Budget 2024

Aufwand: Das Budget 2025 zeigt sich gegenüber dem Budget 2024 in wenigen Bereichen besser, in anderen jedoch mit grossen Aufwandsteigerungen. Somit steigt der Gesamtaufwand um CHF 1'612'300.00. Hauptsächlich ist eine markante Kostensteigerung in den Bereichen Allgemeine Verwaltung (+ CHF 122'600.00), Bildung

(+ CHF 636'300.00), Gesundheit (+ CHF 159'900.00), Soziale Sicherheit (+ CHF 210'400.00) und Verkehr (+CHF 88'4'70.00) festzustellen. In den Bereichen Öffentliche Ordnung und Sicherheit sowie beim Umweltschutz und Raumordnung steigen die Kosten moderat.

In der Verwaltung sind es vor allem höhere Personalkosten sowie steigende Abschreibungen die den Mehraufwand gegenüber dem Vorjahresbudget begründen. In der Bildung sind es vor allem gebundene Ausgaben infolge steigender Schülerzahlen insbesondere im Kindergarten, was dazu führte, dass ab diesem Schuljahr eine 4. Kindergartenklasse eröffnet wurde. Insgesamt fallen die Personalkosten zudem aufgrund von Stufenanstiegen höher aus und die Ausgaben im Bereich von Kindern mit besonderen Bedürfnissen steigen an. Im Bereich der Gesundheit sind es vor allem die Kosten für die Langzeitpflege die stark ansteigen. Hinzu kommen steigende Kosten bei der ambulanten Krankenpflege und den Pflegedienstleistungen der Spitex. Die Mehrkosten im Bereich der sozialen Sicherheit lassen sich mit steigenden Aufwänden bei den Personalkosten (Kindertagesstätte) und mit den stark steigenden Aufwänden für sozialen Wohnraum erklären. Im Bereich Verkehr und Nachrichtenübermittlung führen höhere Kosten bei den Abschreibungen sowie veränderte interne Verrechnungen zum budgetierten Mehraufwand.

Ertrag: Aufgrund des aktuellen Steuerertrages 2024 sowie unter Berücksichtigung der durchschnittlichen Vorjahreserträge und der mutmasslichen Zuzüge im Jahr 2025 wird der einfache Steuerertrag leicht erhöht und mit CHF 8'210'000.00 (Vorjahr CHF 8'000'000.00) budgetiert. Die Einnahmen aus den Grundstückgewinnsteuern wurden um CHF 300'000.00 erhöht. Der Beitrag aus dem Finanzausgleich für das Jahr 2025 fällt wieder im gewohnten Rahmen aus und liegt somit um rund CHF 800'000.00 höher als im Vorjahr. Die Gewinnausschüttung der ZKB wird auch im Jahr 2025 voraussichtlich höher ausfallen als im 2024 (+ CHF 45'000.00).

c) Eigenwirtschaftsbetriebe

Bei sämtlichen Eigenwirtschaftsbetrieben (Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft) können die bisherigen Gebührenansätze vorläufig unverändert beibehalten werden. Beim Wasser ist eine mittelfristige Tarifierhöhung wegen steigender Verschuldung empfohlen. Beim Abwasser und beim Abfall bleiben die Gebühren stabil.

d) Investitionsrechnung

In der Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens resultieren bei Ausgaben von CHF 3'896'000.00 und Einnahmen von CHF 1'075'000.00 Nettoinvestitionen von CHF 2'821'000.00. Die veranschlagten Investitionen entfallen zur Hauptsache auf die Bereiche Wasserversorgung (CHF 238'000.00), Abwasserbeseitigung (CHF 1'136'000.00) und Schulliegenschaften (CHF 1'421'000.00). Die restlichen Investitionen finden sich in Sanierung von Schiess- und Sportanlagen, der Strassensanierungen und bei den Gewässerverbauungen wieder. Die Einnahmen setzen sich aus Kantonsbeiträgen und Anschlussgebühren zusammen. Die Investitionsrechnung des Finanzvermögens weist bei Ausgaben von CHF 63'000.00 und keinen Einnahmen, Nettoinvestitionen von CHF 63'000.00 aus.

e) Finanz- und Aufgabenplan

Mit der Budgetierung 2025 wurde der Finanz- und Aufgabenplan 2024 bis 2028, welcher der mittelfristigen Planung und Steuerung der Finanzen und Aufgaben dient, überarbeitet beziehungsweise aktualisiert. Dieser ist auf der Website der Gemeinde (www.ottenbach.ch) aufgeschaltet.

f) Steuerfuss

Der Gesamtsteuerfuss setzt sich wie folgt zusammen:

Gemeinde Ottenbach	91 %	Vorjahr	91 %
Sekundarschulgemeinde	<u>24 %</u>	Vorjahr	<u>26 %</u>
Total ohne Kirchensteuer	115 %	Vorjahr	117 %

g) Würdigung und Ausblick

Das Budget 2025 zeigt im Vergleich zum Vorjahr einen höheren Gesamtaufwand aus. Der Gemeindesteuerertrag wird voraussichtlich durch die positive Entwicklung der Zuzüge und guten Einnahmen aus dem Vorjahr höher ausfallen. Auch bei den Grundstückgewinnsteuern wurden, angesichts der aktuellen Lage, zusätzliche Einnahmen eingeplant. Zudem wurden wo immer möglich Massnahmen zur Kosteneinsparung und zur Ertragssteigerung ergriffen.

Obwohl das Budget nicht vollständig ausgeglichen ist, weist die Gemeinde eine normale finanzielle Substanz auf. Die Investitionen, die in den nächsten fünf Jahren geplant sind, repräsentieren eine zukunftsgerichtete Planung, welche den Ausbau einer modernen und leistungsfähigen Infrastruktur gewährleistet. Diese Investitionen sind eine wichtige Grundlage für die zukünftige Entwicklung der Gemeinde und werden mit Weitsicht umgesetzt.

Bis zum Ende der Planjahre (2028) wird das Nettovermögen für die Finanzierung dieser wichtigen Projekte eingesetzt. Es entsteht eine Nettoschuld von etwa 3,2 Millionen Franken, welche einer überdurchschnittlichen Substanz entspricht.

Im Finanzplan 2024 bis 2028 sind insgesamt Investitionen von 17 Millionen Franken vorgesehen. Rund die Hälfte dieser Investitionen fallen in den Steuerhaushalt, während die andere die Eigenwirtschaftsbetriebe wie Wasser- und Abwasser betrifft. Einige dieser Vorhaben stehen noch vor der Entscheidung der Stimmberechtigten, doch die sorgfältige Planung und die transparente Einbindung aller Faktoren zeigen, dass die Gemeinde auf einem verantwortungsvollen Weg ist.

Auch wenn die Kostenentwicklung in den Bereichen Gesundheit, soziale Sicherheit und Bildung weiterhin schwer vorhersehbar ist, gehen wir weiterhin von steigenden Kosten in diesen Bereichen aus. Es ist daher wichtig, die Ausgaben im Steuerhaushalt unter Kontrolle zu halten. Mit einer wachsenden Bevölkerung können wir zudem mit steigenden Steuereinnahmen rechnen. Der Gemeinderat wird weiterhin verantwortungsbewusst agieren, um den steigenden Anforderungen gerecht zu werden.

Die grössten Herausforderungen, die durch wirtschaftliche Schwankungen, Veränderungen bei den Steuereinnahmen oder gesetzliche Anpassungen entstehen

könnten, werden aufmerksam beobachtet. Der Gemeinderat bleibt bestrebt, alle Aufgaben effizient und kostengünstig zu erfüllen und neue Investitionsprojekte mit größter Sorgfalt zu planen.

Nach sorgfältiger Abwägung der Ausgangslage und den Annahmen für die Zukunft beantragt der Gemeinderat einen gleichbleibenden Steuerfuss.

Beschluss

1. Das Budget 2025 der Gemeinde Ottenbach wurde am 16. September 2024 zuhanden der Rechnungsprüfungskommission und der Gemeindeversammlung vom 28. November 2024 verabschiedet und die Festsetzung des Steuerfusses auf 91 Prozent des mutmasslichen einfachen Staatssteuerertrages beantragt.

2. Der Gemeindeversammlung wird beantragt, folgenden Beschluss zu fassen:

I. Das Budget 2025 der Gemeinde Ottenbach wird wie folgt genehmigt:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	CHF	18'797'500.00
Gesamtertrag	CHF	<u>18'540'850.00</u>

Aufwandüberschuss zu Lasten Eigenkapital	CHF	<u>256'650.00</u>
--	-----	-------------------

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	3'896'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	<u>1'075'000.00</u>

Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	<u>2'821'000.00</u>
--	-----	---------------------

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	CHF	63'000.00
Einnahmen Finanzvermögen	CHF	<u>0.00</u>

Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	<u>63'000.00</u>
-----------------------------------	-----	------------------

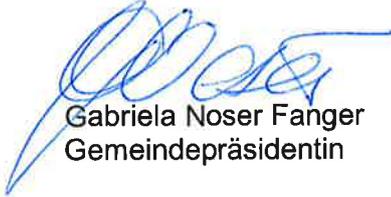
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)	CHF	8'210'000.00
--	-----	--------------

II. Der Steuerfuss wird auf 91 Prozent des einfachen Gemeindesteuerertrages festgesetzt.

3. Die Rechnungsprüfungskommission wird eingeladen, das Budget 2025 zu prüfen und ihren Abschied bis am 3. November 2024 zuhanden der Gemeindeversammlung zu erstellen.

4. Mitteilung durch Protokollauszug:
- RPK Ottenbach, Peter Sidler, Präsident (per mobiles Sitzungsmanagement)
 - Akten Abteilung Finanzen
 - Akten Gemeindeversammlung

Gemeinderat Ottenbach



Gabriela Noser Fanger
Gemeindepräsidentin



Jasmin Haller
Gemeindeschreiberin

versandt: - 3. OKT. 2024

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Ottenbach genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	18'797'500.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	11'071'850.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	7'725'650.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'896'000.00
		Fr.	1'075'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'821'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	63'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	63'000.00

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2025 der Gemeinde Ottenbach zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

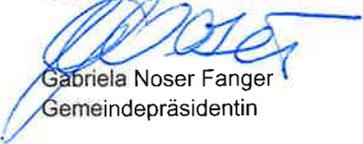
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	8'210'000.00	
Steuerfuss		91%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	7'725'650.00
	Steuerertrag bei 91%	Fr.	7'469'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	256'650.00

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 91 % (Vorjahr 91 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8913 Ottenbach, 16.09.2024

Gemeinderat Ottenbach


Gabriela Noser Fanger
Gemeindepräsidentin


Jasmin Haller
Gemeindeschreiberin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Ottenbach in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 30.09.2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	18'797'500.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	11'071'850.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	7'725'650.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'898'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'075'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'821'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	63'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	63'000.00

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Gemeinde Ottenbach finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2025 der Gemeinde Ottenbach entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

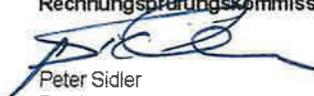
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	8'210'000.00
Steuerfuss			91%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	7'725'650.00
	Steuerertrag bei 91%	Fr.	7'469'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	256'650.00

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 91 % (Vorjahr 91 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8913 Ottenbach, 14. Oktober 2024

Rechnungsprüfungskommission Ottenbach


Peter Sidler
Präsident


Michelle Sidler Weli
Aktuarin

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Gemeinde Ottenbach am 28.11.2024 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	18'797'500.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	11'071'850.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	7'725'650.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'896'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'075'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'821'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	63'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	63'000.00

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	8'210'000.00	
Steuerfuss		91%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	7'725'650.00
	Steuerertrag bei 91%	Fr.	7'469'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	256'650.00

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Ottenbach für das Jahr 2025 wird auf 91 % (Vorjahr 91 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8913 Ottenbach, 28.11.2024

Namens der Gemeindeversammlung


Gabriela Noser Fanger
Gemeindepräsidentin


Jasmin Haller
Gemeindeschreiberin

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2025	Budget 2024
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		18'797'500.00	17'185'200.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		11'071'850.00	9'297'600.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-7'725'650.00	-7'887'600.00
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2025	Budget 2024	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	8'210'000.00	8'000'000.00	
Steuerfuss	0%	91%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	6'254'000.00	6'000'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	880'000.00	995'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	305'000.00	250'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	30'000.00	35'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	7'469'000.00	7'280'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		7'469'000.00	7'280'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		-256'650.00	-607'600.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	256'650.00	256'650.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	44'650.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	957'350.00	644'200.00	313'150.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	44'650.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	656'050.00	387'550.00	268'500.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'821'000.00	1'652'000.00	1'169'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'164'950.00	-1'264'450.00	-900'500.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	23%	23%	23%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2025	Abwasserbeseitigung Budget 2025	Abfallwirtschaft Budget 2025
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	37'200.00	4'250.00	3'200.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	148'150.00	156'950.00	8'050.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	110'950.00	152'700.00	4'850.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	88'000.00	1'011'000.00	70'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	22'950.00	-858'300.00	-65'150.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	126%	15%	7%

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	256'650.00
---------------------------------------	---	-------------------

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).

Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Finanzvermögen per 31.12.2023	19'873'863.84
./. Fremdkapital per 31.12.2023	14'663'054.21
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2023	5'210'809.63

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital (Nettovermögen) darf ein Aufwandüberschuss in gleicher Höhe budgetiert werden.

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	5'210'809.63
---	---------------------

Ist das Finanzvermögen kleiner als das Fremdkapital (Nettoschuld) darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen des allgemeinen Haushalts zuzüglich 3 % vom Steuerertrag des Rechnungsjahres budgetiert werden.

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	641'200.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	224'070.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	865'270.00
---	-------------------

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.xx	0.00

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
-	-	-	-	-	-	-				0%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
-	-	-	-	-	-	-				0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
38%	22%	17%	12%	17%	24%	18%				21%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	4'460'350.00	3'928'810.00	3'716'399.03
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'959'750.00	2'749'580.00	2'545'228.13
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	819'250.00	767'500.00	609'640.01
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	81'400.00	8'350.00	124'375.56
36	Transferaufwand	9'935'400.00	9'141'460.00	9'428'301.54
37	Durchlaufende Beiträge	20'000.00	20'000.00	14'400.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>18'276'150.00</i>	<i>16'615'700.00</i>	<i>16'438'344.27</i>
40	Fiskalertrag	9'486'000.00	8'738'000.00	8'718'001.34
41	Regalien und Konzessionen	2'500.00	2'500.00	1'630.00
42	Entgelte	2'228'450.00	2'210'450.00	2'093'010.34
43	Übrige Erträge	2'450.00	2'000.00	3'613.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	126'050.00	144'100.00	49'542.74
46	Transferertrag	5'875'800.00	4'661'200.00	5'715'321.96
47	Durchlaufende Beiträge	20'000.00	20'000.00	14'400.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>17'741'250.00</i>	<i>15'778'250.00</i>	<i>16'595'519.38</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-534'900.00	-837'450.00	157'175.11
34	Finanzaufwand	127'800.00	125'450.00	88'734.87
44	Finanzertrag	406'050.00	355'300.00	383'227.89
	Ergebnis aus Finanzierung	278'250.00	229'850.00	294'493.02
	Operatives Ergebnis	-256'650.00	-607'600.00	451'668.13
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-256'650.00	-607'600.00	451'668.13
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	393'550.00	444'050.00	405'403.60
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	393'550.00	444'050.00	405'403.60
	Total Aufwand	18'797'500.00	17'185'200.00	16'932'482.74
	Total Ertrag	18'540'850.00	16'577'600.00	17'384'150.87

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	3'618'000.00	4'736'000.00	809'146.74
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	250'000.00	200'000.00	2'328.75
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	28'000.00	32'000.00	3'800.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		3'896'000.00	4'968'000.00	815'275.49
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'075'000.00	471'000.00	627'900.71
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	2'000'000.00	249'000.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		1'075'000.00	2'471'000.00	876'900.71
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		3'896'000.00	4'968'000.00	815'275.49
Total Investitionseinnahmen		1'075'000.00	2'471'000.00	876'900.71
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-2'821'000.00	-2'497'000.00	61'625.22

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	63'000.00	177'000.00	16'693.50
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	1'800.00
Total Ausgaben		63'000.00	177'000.00	18'493.50
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0.00	1'800.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	1'800.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		63'000.00	177'000.00	18'493.50
Total Einnahmen		0.00	0.00	1'800.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-63'000.00	-177'000.00	-16'693.50

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Finanzkonferenz vom 24. September 2024 bis auf weiteres **0.75%**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Erläutert werden Abweichungen vom Budget 2025 zum Budget 2024, wenn der Betrag über +/- CHF 4'000.00 und mehr als +/- 20% abweicht.

0

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Mehraufwand von Total CHF 122'6000, bzw. 10.54%

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
0120.3130.03	10'500.00	3'500.00	-7'000.00	Neuzuzügeranlass alle 2 Jahre findet im 2025 statt. Weitere nicht alljährliche Anlässe fallen auf 2025
0220.3090.00	3'200.00	10'700.00	7'500.00	Im Jahr 2024 wurde eine spezifische Weiterbildung budgetiert, die nun wieder entfällt
0220.3099.00	10'600.00	5'300.00	-5'300.00	Per 2025 werden neue Lohnnebenleistungen eingeführt
0220.3130.05	60'000.00	80'000.00	20'000.00	Es wird mit einer tieferen Anzahl Baubewilligungen gerechnet
0220.3133.00	92'900.00	56'950.00	-35'950.00	Höhere Aufwände wegen der Einführung von Office 365 per 2025
0290.3010.00	45'650.00	2'050.00	-43'600.00	Durch eine Verwaltungsreorganisation entfallen neu auch Lohnkosten auf diesen Bereich
0290.3144.00	29'100.00	23'100.00	-6'000.00	Es fallen höhere Renovationskosten für die Liegenschaften an
0290.3910.00	19'900.00	25'800.00	5'900.00	Verteilung der Personalkosten (Abteilung Werke) wurde aufgrund der Rechnung 2023 neu berechnet
0290.4470.00	-40'450.00	-26'400.00	14'050.00	Höhere Mieteinnahmen aufgrund Mietzinserhöhung (Referenzzinssatz)

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

Mehraufwand von Total CHF 47'940, bzw. 7.44%

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
1400.4210.00	-50'000.00	-40'000.00	10'000.00	diverse Gebühren werden angepasst, somit mehr Einnahmen
1400.4612.01	0.00	-29'500.00	-29'500.00	Budgetbetrag neu im Konto 5450.4632.00
1500.3112.00	12'800.00	7'800.00	-5'000.00	Beschaffung diverser neuer Einsatzkleider und Beschriftungen - Sicherheitsrelevant
1500.3130.00	28'000.00	35'000.00	7'000.00	Es wird mit tieferen Kosten für feuerpolizeiliche Dienstleistungen gerechnet
1500.3151.00	16'900.00	12'900.00	-4'000.00	Prüfung Atemschutzflaschen alle 5 Jahre notwendig
1620.3120.00	8'950.00	3'500.00	-5'450.00	Höhere Stromkosten aufgrund Vorjahresrechnung aber abzüglich 12% Reduktion
1620.4470.00	-1'200.00	-6'000.00	-4'800.00	Mieteinnahmen für PP fallen ab 2025 weg

2

BILDUNG

Mehraufwand von Total CHF 636'300, bzw. 11.15%

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
2110.3010.00	84'550.00	40'350.00	-44'200.00	Mehr Assistenzstunden nötig da neu 4 KiGa's. Zusätzliche Assistenzen nötige zum Abdecken der Sondersettings für Kinder mit speziellen Anforderungen, DAG, Teuerungsausgleich sowie Stufenanstiege
2110.3055.00	12'100.00	6'350.00	-5'750.00	Höhere Beiträge an die KTG-Versicherung infolge höherer Prämien und höherer Löhne
2110.3119.00	0.00	8'000.00	8'000.00	Wegfall diverser Einmalinvestitionen aus BU 2024 (Erneuerung div. Mobiliar)
2110.3160.00	24'000.00	0.00	-24'000.00	Miete für neuen KiGa 4 am Schulweg 1
2110.3611.00	629'600.00	395'600.00	-234'000.00	Lohn für neuen 4. Kindergartenlehrperson, sowie DAG, Lohnausgleiche durch Stufenanstiege und Teuerungsausgleich
2120.3010.00	125'000.00	50'800.00	-74'200.00	Mehr Assistenzstunden nötig da mehr Kinder. Zusätzliche Assistenzen nötige zum Abdecken von Sondersettings für Kinder mit speziellen Anforderungen, DAG, Teuerungsausgleich sowie Stufenanstiege
2120.3050.00	25'800.00	19'100.00	-6'700.00	Die Kosten steigen aufgrund höherer Löhne
2120.3052.00	46'450.00	34'200.00	-12'250.00	Die Kosten steigen aufgrund höherer Löhne
2120.3055.00	38'450.00	30'600.00	-7'850.00	Höhere Beiträge an die KTG-Versicherung infolge höherer Prämien und höherer Löhne
2120.3111.00	10'300.00	3'600.00	-6'700.00	Ersatz für defekte Beamer, Ersatz/Neuanschaffung Soundanlagen Umnutzung Zimmer, neue Leinwand Umnutzung Zimmer, Ersatz/Neuanschaffung Visualizer neues Klassenzimmer

2120.3130.00	2'600.00	24'000.00	21'400.00	<i>keine externe Therapien vorgesehen, sowie externe ICT Supportleistungen in der Gesamtschule abgebildet</i>
2120.3171.00	56'650.00	105'500.00	48'850.00	<i>keine Schneesportwoche der ganzen Mittelstufe (alle 3 Jahre), nur Skilager</i>
2120.3632.00	20'000.00	40'000.00	20'000.00	<i>Schulzweckverband (SZV) für Anteil Asylkinder - geschätzt aufgrund Abrechnung 2024</i>
2120.4260.00	-42'200.00	-55'650.00	-13'450.00	<i>Weniger Rückerstattung durch Elternbeiträge für Lager, da keine Schneesportwoche (siehe auch Konto 2120.3171.00)</i>
2120.4631.00	-22'000.00	0.00	22'000.00	<i>Rückerstattung für integrative Sonderschulung sowie Sportfonds, erstmalig im 2025 erfasst</i>
2170.3300.40	323'950.00	263'000.00	-60'950.00	<i>Erhöhter Abschreibungsaufwand infolge Fertigstellung Neubau Schulraum</i>
2170.3300.60	25'150.00	6'500.00	-18'650.00	<i>Erhöhter Abschreibungsaufwand infolge Fertigstellung Neubau Schulraum</i>
2180.3105.00	65'650.00	51'850.00	-13'800.00	<i>Korrekte Aufwendungen/Erträge von Aufteilung Hort/Krippe Konto 2180/5451 gemäss Vorgabe GAZ aus Jahr 2024, durch Verschiebungen der Beträge in die respektiven Konten in 5451, zusätzlich mehr Kinder in KiTa - Hort somit Mehrausgaben für Frühstück, Znüni, Mittagessen und Zvieri</i>
2180.3637.00	20'500.00	3'500.00	-17'000.00	<i>Seit diesem Jahr neu durch Gemeinde finanziert, vorher bei Schulverwaltung, Schätzung Ist-Zustand 2024</i>
2190.3000.00	135'000.00	171'000.00	36'000.00	<i>Wegfall operative Ausführung von Schulleitungsaufgaben durch Schulpflege-Präsidium aufgrund Pensenanpassung der Schulleitungsstelle ab 01.08.2024</i>
2190.3050.00	8'650.00	12'900.00	4'250.00	<i>Tiefere Kosten infolge Wegfall von Entschädigungen für Schulleitung bei der Schulpflege</i>
2190.3052.00	0.00	6'650.00	6'650.00	<i>Tiefere Kosten infolge Wegfall von Entschädigungen für Schulleitung bei der Schulpflege</i>
2191.3010.00	206'150.00	164'750.00	-41'400.00	<i>Dringend benötigte Aufstockung der TICTS-Stelle von 10% auf 20% um Mehraufwendungen im Bereich ICT abdecken zu können. Zusätzliche Aufstockung der Schulverwaltung um 20% zur Umsetzung der Vorgaben aus dem revidierten Gesetz über die Information und den Datenschutz (IDG)</i>
2191.3050.00	13'200.00	8'600.00	-4'600.00	<i>Die Kosten steigen aufgrund höherer Löhne</i>
2191.3052.00	24'000.00	18'900.00	-5'100.00	<i>Die Kosten steigen aufgrund höherer Löhne</i>
2192.3113.00	1'800.00	22'400.00	20'600.00	<i>Wegfall diverser Einmalinvestitionen aus BU 2024 (Erneuerung Schulnetzwerk Switches, Erneuerung WLAN AccessPoints)</i>
2192.3118.00	16'200.00	3'350.00	-12'850.00	<i>Neuer WebFilter 3-Jahres Vertrag (Minimaldauer) fällt dann weg für 26/27, iCampus Hosting/Wartung/Lizenzen/Support verschoben von Konto 2120.3104.00 (da für Gesamtschule), ICT: Lizenzierung Microsoft Office 365 / verschoben von Konto 2120.3104.00 (da für Gesamtschule)</i>
2192.3130.00	50'300.00	9'300.00	-41'000.00	<i>IT Support durch externen Anbieter- Pauschale für IT-Betrieb und Fernwartungen, Support ICT durch Student und PICTS Support von externer Firma (alle verschoben aus Konto 2120.3130.00, da für Gesamtschule), Umsetzung Informationssicherheit- und Datenschutz-Vorgaben (IDG) Unterstützung durch externe, Beträge für Elternrat & Rätelechtsliumzug verschoben aus Konto 2191.3130.00 da Gesamtschule sowie Eröffnungsfest Neubau</i>
2200.3632.00	178'550.00	147'800.00	-30'750.00	<i>Beiträge an Schulzweckverband (SZV) gemäss Budget SZV für Kostenanteil an Heilp.- und Logo-Frühberatungsstelle (FBS) Psychomotorik-Therapiestelle (PMT)</i>
2200.3635.01	0.00	25'700.00	25'700.00	<i>keine Beiträge an private Unternehmungen</i>

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Minderaufwand von Total CHF 4'700, bzw.2.08%

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3210.3133.00	0.00	9'000.00	9'000.00	Die IT-Kosten sind neu in den Gesamtkosten der Verwaltung integriert (Funk. Gl. 0220)

4

GESUNDHEIT

Mehraufwand von Total CHF 159'900, bzw.15.31%

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
4125.3634.40	428'400.00	313'000.00	-115'400.00	Normdefizite steigen, Hochrechnung anhand Ist-Zustand 2024
4215.3634.54	25'000.00	14'000.00	-11'000.00	externes Spitex-Budget
4215.3635.50	50'000.00	30'000.00	-20'000.00	Hochrechnung anhand Ist-Zustand 2024
4310.3612.05	34'700.00	48'000.00	13'300.00	externes Budget Sozialdienst

5

SOZIALE SICHERHEIT

Mehraufwand von Total CHF 210'400, bzw.9.94%

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
5320.3637.21	420'000.00	300'000.00	-120'000.00	Schätzung aufgrund Ist-Zustand 2024
5320.4631.00	-322'000.00	-234'500.00	87'500.00	Tieferer Kostenbeitrag aufgrund allgemein tieferer Kosten für die Ergänzungsleistungen
5350.3132.00	10'000.00	5'000.00	-5'000.00	ASGBA Folgekosten
5430.3637.01	20'000.00	40'000.00	20'000.00	weniger Alimentenbevorschussungen, Schätzungen aufgrund Ist-Zustand 2024
5450.4632.00	-15'000.00	-5'000.00	10'000.00	Budgetbetrag bislang im Konto 1400.4612.01
5451.3010.00	439'400.00	301'300.00	-138'100.00	Diverse Anpassungen der Anstellungen gemäss Vorgaben

5451.3050.00	28'100.00	17'700.00	-10'400.00	Die Kosten steigen aufgrund höherer Löhne
5451.3052.00	51'150.00	32'150.00	-19'000.00	Die Kosten steigen aufgrund höherer Löhne
5451.3055.00	8'050.00	3'100.00	-4'950.00	Die Kosten steigen aufgrund höherer Löhne
5710.3637.24	60'000.00	40'000.00	-20'000.00	Höhere Kosten aufgrund Hochrechnung der Vorjahre
5710.4631.00	-32'000.00	-12'000.00	20'000.00	Durch den Anstieg der Gesamtkosten steigen auch die kantonalen Zuschüsse
5720.3637.34	75'000.00	100'000.00	25'000.00	Tiefere Kosten aufgrund Vorjahreszahlen
5720.3637.35	120'000.00	92'000.00	-28'000.00	Höhere Kosten aufgrund Vorjahreszahlen
5720.4631.35	-65'000.00	-92'000.00	-27'000.00	Tiefere Einnahmen aufgrund Vorjahreszahlen
5720.4637.30	-60'000.00	-3'000.00	57'000.00	Höhere Einnahmen aufgrund Vorjahreszahlen
5720.4637.34	-16'000.00	-56'000.00	-40'000.00	Tiefere Einnahmen aufgrund Vorjahreszahlen
5720.4637.35	-20'000.00	-71'000.00	-51'000.00	Tiefere Einnahmen aufgrund Vorjahreszahlen
5730.3160.00	153'600.00	59'200.00	-94'400.00	Erhöhung Asylquote von 1.3% auf 1.6%, muss mehr Wohnraum zur Verfügung gestellt werden
5730.4260.00	-99'300.00	-46'800.00	52'500.00	Mietverträge mussten übernommen werden, Untermietverträge mit SD Affoltern
5790.3612.05	237'700.00	340'000.00	102'300.00	externes Budget Sozialdienst
5790.3613.00	35'000.00	24'500.00	-10'500.00	Schätzung aufgrund 2023

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Mehraufwand von Total CHF 88'470, bzw. 16.04%

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
6150.3300.10	43'300.00	33'800.00	-9'500.00	Höhere Abschreibungskosten infolge diverser Strassensanierungen
6150.4910.00	-123'000.00	-179'600.00	-56'600.00	Verteilung der Personalkosten (Abteilung Werke) wurde aufgrund der Rechnung 2023 neu berechnet
6190.3111.10	20'000.00	15'000.00	-5'000.00	Gerät für Unterhalt Kiesstrassen
6190.3151.00	20'900.00	15'900.00	-5'000.00	Fiat-Service, Iseki-Service und Service Kräne
6290.3199.00	6'500.00	0.00	-6'500.00	SBB-Spartageskarten neu seit 2024
6290.4250.00	-6'500.00	0.00	6'500.00	SBB-Spartageskarten neu seit 2024

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Mehraufwand von Total CHF 18'250, bzw. 8.66%

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
7101.3111.02	5'000.00	0.00	-5'000.00	Wasserzähler für Neubauten neu wieder in der Erfolgsrechnung (Zuvor Gesamterneuerung über IR)
7101.3120.00	78'600.00	28'300.00	-50'300.00	Zu tief budgetierte Stromkosten und Erhöhung allgemeiner Liegenschaftsunterhalt
7101.3300.60	28'150.00	40'300.00	12'150.00	Tiefere Abschreibungsaufwände aufgrund Verschiebung von diversen Sanierungsprojekten
7101.3910.00	42'000.00	67'300.00	25'300.00	Verteilung der Personalkosten (Abteilung Werke) wurde aufgrund der Rechnung 2023 neu berechnet
7101.3940.00	20'450.00	15'950.00	-4'500.00	Die interne Verzinsung steigt infolge hoher Investitionen stark an.
7101.4510.00	-37'200.00	-22'400.00	14'800.00	Höhere Einlage infolge allg. Mehraufwände im Budget 2025
7201.3300.30	13'550.00	20'400.00	6'850.00	Tiefere Abschreibungsaufwände aufgrund Verschiebung von diversen Sanierungsprojekten
7201.3320.90	0.00	47'250.00	47'250.00	Tiefere Abschreibungsaufwände aufgrund Verschiebung von diversen Sanierungsprojekten
7201.3510.00	81'400.00	8'350.00	-73'050.00	Infolg wesentlich tieferer Abschreibungen fällt die Einlage höher aus
7202.3300.60	5'000.00	0.00	-5'000.00	Abschreibung infolge Anschaffung Notstromagregat im Pumpwerk
7202.4632.00	-64'700.00	-47'500.00	17'200.00	Höherer Anteil von Jonen an die höheren Betriebskosten
7301.3910.00	3'050.00	15'300.00	12'250.00	Verteilung der Personalkosten (Abteilung Werke) wurde aufgrund der Lohnkosten 2023 neu berechnet
7301.4510.00	-3'200.00	-21'650.00	-18'450.00	Tiefere Einlage aufgrund allgemein tieferen Ausgaben im Budget 2025
7410.3142.00	25'000.00	20'000.00	-5'000.00	Erweiterter Unterhalt Stampfenbächli
7690.3132.00	5'000.00	0.00	-5'000.00	Neue Kosten für die Wahrnehmungssteigerung der Bevölkerung zum Thema Energie
7690.3637.00	8'200.00	600.00	-7'600.00	Neue Kosten für die Energieregion (Energieplanung)
7710.3910.00	11'900.00	22'000.00	10'100.00	Verteilung der Personalkosten (Abteilung Werke) wurde aufgrund der Lohnkosten 2023 neu berechnet
7710.4260.00	-4'000.00	-8'000.00	-4'000.00	Grabunterhalt und Familiengräber werden immer seltener
7900.3132.00	30'000.00	20'000.00	-10'000.00	Neues Projekt (Räumliches Entwicklungskonzept) eingeplant

8

VOLKSWIRTSCHAFT

Mehrertrag von Total CHF 22'460, bzw. 10.19%

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
8120.3141.00	30'000.00	15'000.00	-15'000.00	Zusätzliche Sanierung gemeindeeigene Flurstrasse in Merenschwand
8120.3143.06	30'000.00	25'000.00	-5'000.00	Mehraufwände für das Spülen von Kalkbereichen
8710.4604.00	-50'000.00	-40'000.00	10'000.00	Erhöhung anhand der Vorjahresrechnung

9

FINANZEN UND STEUERN

Mehrertrag von Total CHF 1'256'700, bzw. 10.98%

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
9100.3181.00	10'000.00	20'000.00	10'000.00	Tiefere Foderungsverluste. Berechnet aufgrund der Vorjahresrechnungen
9100.4000.10	-422'000.00	-200'000.00	222'000.00	Höhere Einnahmen aufgrund der Vorjahresrechnungen
9100.4001.10	-60'000.00	-80'000.00	-20'000.00	Tiefere Einnahmen aufgrund der Vorjahresrechnungen
9100.4001.20	-9'000.00	-4'000.00	5'000.00	Höhere Einnahmen aufgrund der Vorjahresrechnungen
9100.4010.00	-305'000.00	-250'000.00	55'000.00	Höhere Einnahmen aufgrund der allg. höheren Steuereinnahmen
9100.4010.10	-80'000.00	-30'000.00	50'000.00	Tiefere Einnahmen aufgrund der Vorjahresrechnungen
9100.4010.40	-10'000.00	-14'000.00	-4'000.00	Höhere Einnahmen aufgrund der Vorjahresrechnungen
9101.4022.00	-1'300'000.00	-1'000'000.00	300'000.00	Höherer Ertrag aufgrund der aktuell vorliegenden Grundstückverkäufe
9300.3632.10	813'200.00	585'000.00	-228'200.00	Höhere Ablieferung des Finanz- und Lastenausgleich an die Sekundarschule
9300.4621.50	-3'659'300.00	-2'632'500.00	1'026'800.00	Steigender Beitrag aus dem Finanz- und Lastenausgleichs infolge wieder gewohnter Steuerkraft
9630.3431.30	19'300.00	14'750.00	-4'550.00	Diverse Wartungskosten fallen dieses Jahr an
9630.4430.01	-207'100.00	-165'000.00	42'100.00	Höhere Mieteinnahmen aufgrund Mietzinserhöhung

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1'679'850.00	393'650.00	1'541'400.00	377'800.00	1'655'943.65	421'489.26
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	779'850.00	87'300.00	754'910.00	110'300.00	801'044.06	94'028.49
2	Bildung	6'927'600.00	584'800.00	6'292'100.00	585'600.00	6'084'642.57	724'624.13
3	Kultur, Sport und Freizeit	229'900.00	8'800.00	233'800.00	8'000.00	248'866.52	10'028.00
4	Gesundheit	1'206'200.00	2'000.00	1'046'300.00	2'000.00	1'218'120.89	1'254.99
5	Soziale Sicherheit	4'081'550.00	1'754'150.00	3'717'450.00	1'600'450.00	3'444'629.67	1'571'886.04
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'033'150.00	393'100.00	990'980.00	439'400.00	1'018'479.87	446'535.37
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'686'850.00	1'457'850.00	1'673'150.00	1'462'400.00	1'452'708.92	1'309'179.85
8	Volkswirtschaft	128'200.00	371'150.00	106'810.00	327'300.00	72'831.91	341'488.75
9	Finanzen und Steuern	1'044'350.00	13'488'050.00	828'300.00	11'664'350.00	935'214.68	12'463'635.99
Total Aufwand / Ertrag		18'797'500.00	18'540'850.00	17'185'200.00	16'577'600.00	16'932'482.74	17'384'150.87
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		0.00	256'650.00	0.00	607'600.00	451'668.13	0.00
Total		18'797'500.00	18'797'500.00	17'185'200.00	17'185'200.00	17'384'150.87	17'384'150.87

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'679'850.00	393'650.00	1'541'400.00	377'800.00	1'655'943.65	421'489.26
01	Legislative und Exekutive	293'650.00	3'600.00	283'900.00	600.00	295'097.41	
011	Legislative	44'400.00		49'700.00		45'104.51	
0110	Legislative	44'400.00		49'700.00		45'104.51	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>44'400.00</i>		<i>49'700.00</i>		<i>45'104.51</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	20'000.00		19'000.00		19'884.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		374.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50.00				64.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00		100.00		62.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					23.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand					211.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000.00		10'000.00		8'142.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'400.00		9'400.00		5'728.21	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	7'800.00		10'000.00		10'432.85	
3170.00	Spesenentschädigungen	200.00		300.00		179.95	
012	Exekutive	249'250.00	3'600.00	234'200.00	600.00	249'992.90	
0120	Exekutive	249'250.00	3'600.00	234'200.00	600.00	249'992.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>245'650.00</i>		<i>233'600.00</i>		<i>249'992.90</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	140'750.00		140'750.00		157'326.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'000.00		9'000.00		9'126.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'150.00		10'150.00		10'154.40	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800.00		300.00		304.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'600.00		1'552.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'500.00		5'500.00		2'634.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'100.00		9'700.00		8'825.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	35'500.00		30'500.00		34'210.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'700.00		5'700.00		6'063.00	
3130.03	Anlässe, Empfänge	10'500.00		3'500.00		5'845.05	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	13'500.00		13'500.00		12'972.85	
3170.00	Spesenentschädigungen	750.00		500.00		977.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00			
3612.07	Geschäftsstelle GPV Bezirk Affoltern - Kostenanteil	3'000.00		3'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'600.00		600.00		
02	Allgemeine Dienste	1'386'200.00	390'050.00	1'257'500.00	377'200.00	1'360'846.24	421'489.26
021	Finanz- und Steuerverwaltung	350'450.00	195'500.00	323'850.00	196'500.00	344'842.95	194'895.80
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	350'450.00	195'500.00	323'850.00	196'500.00	344'842.95	194'895.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>154'950.00</i>		<i>127'350.00</i>		<i>149'947.15</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	254'150.00		231'400.00		237'944.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'300.00		15'000.00		15'627.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'350.00		27'000.00		23'227.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'850.00		2'900.00		3'486.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700.00		2'500.00		2'614.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'600.00		2'600.00		2'710.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500.00		1'500.00		1'180.00	
3091.00	Personalwerbung					420.05	

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00			43.85		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter				15'138.64		
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	3'000.00		3'300.00	2'444.50		
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400.00		450.00	360.00		
3130.06	Betriebskosten	6'600.00		7'000.00	7'946.90		
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	12'000.00		12'000.00	15'508.80		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		500.00	108.25		
3170.00	Spesenentschädigungen	500.00		500.00	1'873.85		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'000.00		8'000.00	5'587.26		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'000.00		8'000.00	7'902.00		
3612.01	Bezugskosten Gemeinden	1'000.00		1'000.00	718.80		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500.00		1'500.00	360.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					3'844.30	
4260.01	Rückerstattung Betriebskosten		5'000.00		5'000.00	5'379.25	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		100'000.00		100'000.00	99'132.10	
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		90'000.00		90'000.00	86'180.15	
022	Allgemeine Dienste, übrige	760'350.00	100'100.00	720'450.00	100'300.00	770'719.16	144'116.26
0220	Allgemeine Dienste, übrige	760'350.00	100'100.00	720'450.00	100'300.00	770'719.16	144'116.26
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>660'250.00</i>		<i>620'150.00</i>		<i>626'602.90</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'100.00		8'000.00	10'062.60		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	275'100.00		254'250.00	235'405.57		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'350.00		16'050.00	16'315.95		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'550.00		29'150.00	19'675.80		

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'600.00		3'150.00		3'497.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'950.00		2'700.00		2'723.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'000.00		2'850.00		2'725.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'200.00		10'700.00		16'322.00	
3091.00	Personalwerbung	450.00				1'069.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'600.00		5'300.00		3'885.37	
3100.00	Büromaterial	6'200.00		6'200.00		5'744.04	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		2'000.00		1'004.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	150.00		500.00		352.15	
3106.00	Medizinsisches Material					114.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und - Geräte	2'700.00		1'000.00		1'434.20	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen / Software	149'700.00		154'200.00		144'451.30	
3130.00	Arbeitssicherheit	2'250.00		2'250.00		6'058.10	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	55'500.00		53'900.00		59'493.59	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'100.00		3'100.00		3'270.65	
3130.03	Archivar	5'000.00		5'000.00		5'393.00	
3130.04	DL Dritter, Aktenvernichter	700.00		800.00		680.00	
3130.05	Aufwand Baubewilligungen	60'000.00		80'000.00		101'009.80	
3130.10	DL Dritter extern					36'690.35	
3133.00	Website, Internet, Gis, Informatiknutzungsaufwand	92'900.00		56'950.00		61'876.33	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'600.00		8'600.00		8'484.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		3'800.00		2'068.28	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					1'174.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)					5'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'650.00		5'650.00		9'829.63	
3170.00	Spesenentschädigungen	600.00		600.00		1'205.85	
3636.00	egovpartner Beitrag an VZGV	3'900.00		3'750.00		3'701.10	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'000.00		3'000.00		2'900.00
4210.01	Baubewilligungsgebühren		60'000.00		60'000.00		100'033.80

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkaufserlöse		100.00		300.00		118.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'064.36
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		37'000.00		37'000.00		37'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	275'400.00	94'450.00	213'200.00	80'400.00	245'284.13	82'477.20
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	275'400.00	94'450.00	213'200.00	80'400.00	245'284.13	82'477.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>180'950.00</i>		<i>132'800.00</i>		<i>162'806.93</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		5'000.00		5'706.45	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	45'650.00		2'050.00		1'652.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'900.00		150.00		26.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	650.00				14.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	450.00				4.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'250.00		500.00		198.40	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					869.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	25'750.00		23'550.00		28'483.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'400.00		34'100.00		33'590.55	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	400.00		400.00		705.75	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	150.00				125.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'700.00		6'700.00		6'643.05	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	500.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	29'100.00		23'100.00		54'674.75	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'500.00		6'200.00		3'132.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	150.00		150.00		117.33	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	88'700.00		76'300.00		74'368.66	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'450.00		9'200.00		9'171.99	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'900.00		25'800.00		25'800.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		3'000.00		2'927.20
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		40'450.00		26'400.00		27'680.00
4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		5'000.00		5'000.00		5'870.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		46'000.00		46'000.00		46'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	779'850.00	87'300.00	754'910.00	110'300.00	801'044.06	94'028.49
11	Öffentliche Sicherheit	33'300.00	1'000.00	31'910.00	1'000.00	32'789.65	500.00
111	Polizei	30'000.00	1'000.00	29'000.00	1'000.00	28'470.00	500.00
1110	Polizei	30'000.00	1'000.00	29'000.00	1'000.00	28'470.00	500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>29'000.00</i>		<i>28'000.00</i>		<i>27'970.00</i>
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	30'000.00		29'000.00		28'470.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'000.00		500.00
112	Verkehrssicherheit	3'300.00		2'910.00		4'319.65	
1120	Verkehrssicherheit	3'300.00		2'910.00		4'319.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'300.00</i>		<i>2'910.00</i>		<i>4'319.65</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000.00		2'500.00		1'750.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					18.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					3.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					3.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'928.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					285.40	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Appartate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					330.10	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'200.00		310.00			
12	Rechtsprechung	10'950.00	1'000.00	11'150.00	1'500.00	10'761.90	200.00
120	Rechtsprechung	10'950.00	1'000.00	11'150.00	1'500.00	10'761.90	200.00
1200	Rechtsprechung	10'950.00	1'000.00	11'150.00	1'500.00	10'761.90	200.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'950.00</i>		<i>9'650.00</i>		<i>10'561.90</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'600.00		9'700.00		9'483.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		600.00		609.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00				18.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		102.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		106.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	350.00		350.00		350.00	
3170.00	Spesenentschädigungen	100.00		200.00		92.10	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'500.00		200.00
14	Allgemeines Rechtswesen	399'550.00	53'000.00	385'750.00	72'500.00	446'476.07	56'991.74
140	Allgemeines Rechtswesen	399'550.00	53'000.00	385'750.00	72'500.00	446'476.07	56'991.74
1400	Allgemeines Rechtswesen	399'550.00	53'000.00	385'750.00	72'500.00	446'476.07	56'991.74
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>346'550.00</i>		<i>313'250.00</i>		<i>389'484.33</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	113'700.00		109'100.00		113'399.46	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'200.00		7'000.00		7'485.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'100.00		12'750.00		6'509.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'450.00		1'350.00		1'598.55	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'200.00		1'254.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'050.00		1'250.00		1'300.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00			
3091.00	Personalwerbung					420.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Neuzuzügerschokolade)					29.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und - Geräte	500.00		500.00		376.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		15.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00		100.00	
3130.07	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	4'000.00		6'700.00		3'138.45	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		1'485.41	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			1'200.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)			2'800.00			
3170.00	Spesenentschädigungen	300.00		300.00		181.20	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	20'000.00		17'000.00		21'606.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände (BA Affoltern)	2'650.00		3'450.00		980.50	
3612.02	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	13'700.00		16'450.00		19'066.35	
3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) / Berufsbeistandschaften	217'600.00		202'600.00		267'528.50	
4120.00	Markt- und Patentgebühren		2'500.00		2'500.00		1'630.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		50'000.00		40'000.00		45'664.60
4490.00	Aufwertungen VV						9'697.14
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		500.00		500.00		
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				29'500.00		
15	Feuerwehr	247'950.00	7'800.00	245'450.00	6'000.00	227'144.78	9'652.20
150	Feuerwehr	247'950.00	7'800.00	245'450.00	6'000.00	227'144.78	9'652.20

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500	Feuerwehr	247'950.00	7'800.00	245'450.00	6'000.00	227'144.78	9'652.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>240'150.00</i>		<i>239'450.00</i>		<i>217'492.58</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	14'400.00		14'400.00		15'790.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	65'000.00		70'000.00		59'122.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		900.00		853.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00				568.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150.00				143.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	23'500.00		20'000.00		8'140.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'000.00		6'000.00		7'954.88	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		2'163.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		431.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		740.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'600.00		8'400.00		11'373.40	
3112.00	Persönliche Ausrüstungen	12'800.00		7'800.00		5'520.58	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'050.00		3'200.00		3'132.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'000.00		35'000.00		22'770.50	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'600.00		1'600.00		1'310.90	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'700.00		3'700.00		3'297.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300.00		1'300.00		1'305.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'000.00		9'600.00		30'813.00	
3151.00	Unterhalt Appartate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'900.00		12'900.00		11'792.13	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	18'250.00		18'250.00		17'090.00	
3170.00	Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		507.20	
3192.00	Alarmierung FW	300.00		300.00		5.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'250.00		1'100.00		1'119.69	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	14'500.00		14'500.00		10'198.60	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'650.00		11'000.00		11'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000.00		2'000.00		2'200.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'000.00		6'663.25
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'800.00		2'000.00		788.95
16	Verteidigung	88'100.00	24'500.00	80'650.00	29'300.00	83'871.66	26'684.55
160	Notfalltreffpunkt			1'000.00			
1600	Notfalltreffpunkt			1'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>1'000.00</i>		
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000.00			
161	Militärische Verteidigung	7'650.00		5'500.00		5'448.91	1'284.00
1610	Militärische Verteidigung	7'650.00		5'500.00		5'448.91	1'284.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'650.00</i>		<i>5'500.00</i>		<i>4'164.91</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		50.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		500.00			
3144.01	Unterhalt Schiessanlage Ottenbach/Jonen	2'600.00		2'600.00		3'302.15	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'250.00		2'100.00		2'096.76	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'284.00
162	Zivile Verteidigung	80'450.00	24'500.00	74'150.00	29'300.00	78'422.75	25'400.55
1620	Zivilschutz	80'450.00	24'500.00	74'150.00	29'300.00	78'422.75	25'400.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>55'950.00</i>		<i>44'850.00</i>		<i>53'022.20</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'950.00		3'500.00		8'052.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00		3'831.70	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	300.00		300.00		303.00	
3130.04	Notfalltreffpunkt	1'000.00				2'439.40	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		522.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		1'000.00		1'873.15	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	600.00		1'500.00		287.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			600.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	40'800.00		39'500.00		37'263.00	
3637.00	Beiträge an Private					6'850.55	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV			650.00			
3701.00	Ablieferung an Kanton	20'000.00		20'000.00		14'400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'300.00		2'600.00		2'600.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'200.00		6'000.00		1'200.00
4501.00	Entnahme Ersatzabgabe Schutzraum						6'850.55
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		800.00		800.00		400.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'500.00		2'500.00		2'550.00
4707.00	Ersatzbeiträge für Schutzraumbauten		20'000.00		20'000.00		14'400.00
2	BIDLUNG	6'927'600.00	584'800.00	6'292'100.00	585'600.00	6'084'642.57	724'624.13
21	Obligatorische Schule	6'480'150.00	578'800.00	5'850'000.00	579'600.00	5'584'938.25	715'851.43
211	Eingangsstufe	899'050.00		606'400.00		520'161.06	
2110	Kindergarten	899'050.00		606'400.00		520'161.06	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>899'050.00</i>		<i>606'400.00</i>		<i>520'161.06</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Schulassistenten)	84'550.00		40'350.00		70'443.90	
3020.01	Löhne der Lehrpersonen	65'900.00		80'550.00		65'094.30	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-10'523.05	
3042.00	Verpflegungszulagen	550.00		750.00		603.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'650.00		7'950.00		6'855.15	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'500.00		14'400.00		9'383.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'950.00		1'550.00		1'541.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'350.00		1'211.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'100.00		6'350.00		4'549.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'200.00		4'700.00		240.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		750.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					179.80	
3104.00	Lehrmittel	13'200.00		11'200.00		8'917.25	
3105.00	Lebensmittel					44.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und - Geräte	200.00		2'150.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		1'228.15	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			8'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'200.00		24'100.00		13'137.80	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	250.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	400.00		400.00			
3160.00	Miete Kindergarten Schulweg 1	24'000.00					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'200.00		5'250.00		3'138.36	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	629'600.00		395'600.00		344'114.90	
212	Primarstufe	2'905'650.00	68'700.00	2'787'550.00	60'150.00	2'690'711.26	47'725.26
2120	Primarstufe	2'905'650.00	68'700.00	2'787'550.00	60'150.00	2'690'711.26	47'725.26
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'836'950.00</i>		<i>2'727'400.00</i>		<i>2'642'986.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Schulassistenten)	125'000.00		50'800.00		84'331.20	
3020.01	Löhne der Lehrpersonen	249'600.00		244'000.00		220'685.95	
3020.03	Löhne Schwimmlehrerin / Badwache	22'700.00		21'850.00		21'077.65	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-12'126.60	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3042.00	Verpflegungszulagen	1'700.00		1'700.00		1'668.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'800.00		19'100.00		18'485.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'450.00		34'200.00		34'763.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'200.00		3'650.00		3'503.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'300.00		3'200.00		3'195.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	38'450.00		30'600.00		21'404.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'100.00		11'700.00		8'555.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'050.00		9'500.00		7'071.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					204.70	
3104.00	Lehrmittel	101'400.00		114'700.00		96'920.02	
3105.00	Lebensmittel	1'750.00		1'750.00		1'033.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'300.00		3'600.00		22'178.70	
3113.00	Anschaffung Hardware	38'100.00		39'150.00		22'581.63	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					12'879.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'600.00		24'000.00		7'751.25	
3133.00	Intranet, Internet, Gis, Informatiknutzungsaufwand					587.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'900.00		3'200.00		1'754.80	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					326.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					8'400.00	
3170.00	Spesenentschädigungen					1'276.30	
3170.02	Projekte					579.05	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	56'650.00		105'500.00		56'651.80	
3171.01	Projekte	21'350.00		25'150.00		12'761.51	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'150.00		4'000.00		28'026.27	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	2'200.00		2'300.00		2'207.28	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'102'900.00		1'993'900.00		1'992'342.55	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, SZV Asylkinder	20'000.00		40'000.00		9'633.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		42'200.00		55'650.00		38'761.00
4630.00	Bundesbeiträge J+S		4'500.00		4'500.00		5'004.56
4631.00	Staatsbeiträge (Integ. Sonderschule u. Beiträge Sportfonds.zh)		22'000.00				3'959.70
214	Musikschulen	118'000.00		120'000.00		115'672.20	
2140	Musikschulen	118'000.00		120'000.00		115'672.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>118'000.00</i>		<i>120'000.00</i>		<i>115'672.20</i>
3614.01	Beitrag an Musikschule	118'000.00		120'000.00		115'672.20	
217	Schulliegenschaften	1'089'750.00	171'800.00	948'800.00	173'400.00	904'646.12	180'158.25
2170	Schulliegenschaften	1'089'750.00	171'800.00	948'800.00	173'400.00	904'646.12	180'158.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>917'950.00</i>		<i>775'400.00</i>		<i>724'487.87</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	372'000.00		327'500.00		304'977.77	
3049.00	Übrige Zulagen	1'250.00		3'250.00		2'832.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'800.00		20'850.00		19'394.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'300.00		37'900.00		35'196.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'850.00		4'050.00		4'040.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000.00		3'500.00		3'243.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'800.00		3'650.00		3'381.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'250.00		2'000.00		690.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	28'200.00		26'700.00		27'366.95	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und - Geräte	3'500.00		4'500.00		10'290.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	124'100.00		109'700.00		105'782.03	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'600.00		25'250.00		27'931.05	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					13'447.95	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'500.00		11'500.00		11'334.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	150.00		150.00		150.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	15'200.00		17'250.00		7'106.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	65'200.00		68'950.00		100'449.88	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3151.00	Unterhalt Appartate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		8'900.00		10'729.05	
3170.00	Spesenentschädigungen	1'500.00		500.00		656.05	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'450.00		2'200.00		12'723.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	323'950.00		263'000.00		200'173.88	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	25'150.00		6'500.00		2'748.71	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						720.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		450.00		400.00		430.00
4472.00	Benützungsgebühren Liegenschaften VV		114'350.00		116'000.00		123'470.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		1'500.00		1'500.00		38.25
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		1'500.00		1'500.00		1'500.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		54'000.00		54'000.00		54'000.00
218	Tagesbetreuung	521'000.00	338'300.00	491'100.00	345'750.00	685'306.09	481'948.92
2180	Tagesbetreuung	521'000.00	338'300.00	491'100.00	345'750.00	685'306.09	481'948.92
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>182'700.00</i>		<i>145'350.00</i>		<i>203'357.17</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	284'300.00		292'200.00		445'321.69	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal					-1'040.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'200.00		18'650.00		26'601.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'100.00		33'900.00		41'835.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'700.00		3'600.00		5'679.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'050.00		3'150.00		4'515.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'200.00		3'300.00		4'917.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'200.00		2'300.00		3'964.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		389.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		1'500.00		3'717.95	
3105.00	Lebensmittel	65'650.00		51'850.00		73'955.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und - Geräte	3'250.00				1'601.95	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen / Software	1'200.00		1'200.00		1'206.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	900.00		900.00		189.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	250.00		350.00		240.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	12'000.00		10'800.00		5'272.20	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Appartate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		247.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)					1'090.50	
3170.00	Spesenentschädigungen	7'800.00		7'200.00		4'973.70	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'000.00		1'500.00		627.60	
3637.00	Subvention Elternbeiträge	20'500.00		3'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					6'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	54'000.00		54'000.00		54'000.00	
4240.00	Erträge aus Benützungsgebühren und Dienstleistungen		334'500.00		341'950.00		473'411.00
4630.00	Bundesbeiträge J+S		3'000.00		3'000.00		4'033.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		800.00		800.00		4'504.92
219	Obligatorische Schule, Übriges	946'700.00		896'150.00	300.00	668'441.52	6'019.00
2190	Schulleitung / Schulpflege	362'200.00		407'250.00		289'458.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>362'200.00</i>		<i>407'250.00</i>		<i>289'458.75</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	135'000.00		171'000.00		126'871.30	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'650.00		12'900.00		7'981.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			6'650.00		6'659.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'750.00		200.00		255.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'450.00		2'150.00		1'342.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1'311.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'000.00		7'000.00		3'172.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand					153.35	
3130.00	Fachbegleitung SL	4'000.00		4'000.00			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'150.00		2'150.00		1'570.00	
3130.03	Anlässe, Empfänge					30.40	
3170.00	Spesenentschädigungen	1'200.00		1'200.00		1'698.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	200'000.00		200'000.00		138'412.50	
2191	Schulverwaltung	291'650.00		238'150.00	300.00	248'082.87	6'019.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>291'650.00</i>		<i>237'850.00</i>		<i>242'063.87</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	206'150.00		164'750.00		175'172.87	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'200.00		8'600.00		10'337.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'000.00		18'900.00		21'467.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'650.00		2'000.00		2'204.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'250.00		1'750.00		1'726.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'800.00		1'800.00		1'798.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00		273.00	
3091.00	Personalwerbung	4'000.00		3'000.00		6'467.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'800.00		1'300.00		1'436.30	
3100.00	Büromaterial	2'850.00		2'850.00		1'751.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		4'000.00		1'100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		143.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und - Geräte	3'900.00		500.00		2'160.95	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen / Software	4'500.00		4'500.00		3'421.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'700.00		8'800.00		4'692.40	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	6'500.00		8'150.00		5'692.40	
3162.00	Raten für operatives Leasing	5'050.00		5'050.00		8'011.30	
3170.00	Spesenentschädigungen	800.00		700.00		225.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				300.00		19.00
4910.00	Aufteilung Personalaufwand						6'000.00
2192	Volksschule, Sonstiges	292'850.00		250'750.00		130'899.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>292'850.00</i>		<i>250'750.00</i>		<i>130'899.90</i>
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	17'000.00		14'500.00		7'905.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	13'050.00		10'300.00		6'047.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	9'500.00		6'300.00		3'219.60	
3104.00	Lehrmittel	1'800.00		1'800.00		1'220.65	
3105.00	Lebensmittel	500.00		350.00		259.40	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'800.00		22'400.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen / Software	16'200.00		3'350.00		2'813.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'300.00		9'300.00		10'363.50	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	700.00					
3170.00	Spesenentschädigungen	600.00		600.00		391.65	
3171.01	Projekte, Exkursionen, Sporttag	2'400.00					
3611.00	Entschädigung an Verkehrsunterricht durch Kapo	4'500.00		3'600.00		4'228.50	
3611.02	Entschädigung an Kanton / Schulsozialarbeit	94'500.00		94'500.00		94'450.00	
3612.06	Schulpsychologischer Dienst	80'000.00		83'300.00			
3637.03	Beiträge an Abonnemente / Schülertransporte			450.00			
22	Sonderschulen	446'550.00	6'000.00	441'200.00	6'000.00	498'699.32	8'772.70
220	Sonderschulen	446'550.00	6'000.00	441'200.00	6'000.00	498'699.32	8'772.70
2200	Sonderschulen	446'550.00	6'000.00	441'200.00	6'000.00	498'699.32	8'772.70

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		440'550.00		435'200.00		489'926.62
3631.02	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	224'000.00		224'000.00		183'632.00	
3631.03	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	14'000.00		13'700.00		13'111.40	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, SVZ	178'550.00		147'800.00		215'308.27	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	30'000.00		30'000.00		19'441.80	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen			25'700.00		67'205.85	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000.00		6'000.00		5'930.00
4632.00	Anteil Sekundarschulgemeinde Beitrag Spitalschulen						2'842.70
23	Berufliche Grundbildung	900.00		900.00		1'005.00	
230	Berufliche Grundbildung	900.00		900.00		1'005.00	
2300	Berufliche Grundbildung	900.00		900.00		1'005.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		900.00		900.00		1'005.00
3631.01	Beiträge an Kantone und Konkordate	900.00		900.00		1'005.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	229'900.00	8'800.00	233'800.00	8'000.00	248'866.52	10'028.00
31	Kulturerbe	150.00		150.00		150.00	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	150.00		150.00		150.00	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	150.00		150.00		150.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		150.00		150.00		150.00
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	150.00		150.00		150.00	
32	Kultur, übrige	218'950.00	8'800.00	225'550.00	8'000.00	237'495.64	10'028.00
321	Bibliotheken	189'450.00	8'800.00	195'300.00	8'000.00	182'525.46	10'028.00
3210	Bibliotheken	189'450.00	8'800.00	195'300.00	8'000.00	182'525.46	10'028.00

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>			180'650.00		187'300.00		172'497.46
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	80'000.00		79'050.00		71'694.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'100.00		5'050.00		4'603.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'000.00		3'000.00		4'869.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'050.00		1'000.00		896.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	850.00		850.00		774.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'450.00		900.00		802.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500.00		1'500.00		100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		193.70	
3100.00	Büromaterial	2'500.00		2'500.00		1'891.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		548.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		4'500.00		6'457.30	
3103.00	Medieneinkauf	19'500.00		19'000.00		18'132.16	
3106.00	Medizinsisches Material	50.00		50.00			
3110.00	Anschaffung Mobiliar	200.00		200.00		76.60	
3113.00	Anschaffung Hardware			200.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	100.00		1'000.00		55.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		7'000.00		5'923.05	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	2'150.00		1'000.00		1'159.40	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'600.00		1'600.00		1'515.00	
3133.00	Intranet, Internet, Gis, Informatiknutzungsaufwand			9'000.00		5'968.95	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00			
3170.00	Spesenentschädigungen	300.00		300.00		490.70	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	11'500.00		11'000.00		11'372.80	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
4210.02	Mahngebühren		1'200.00		1'000.00		1'506.00
4240.00	Erträge aus Dienstleistungen		6'300.00		6'000.00		6'749.00
4390.00	Übriger Ertrag		1'300.00		1'000.00		1'773.00

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
322	Musik und Theater	4'000.00		4'000.00		4'700.00	
3220	Konzert und Theater	4'000.00		4'000.00		4'700.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'000.00</i>		<i>4'000.00</i>		<i>4'700.00</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00		4'000.00		4'700.00	
329	Kultur, Übriges	25'500.00		26'250.00		50'270.18	
3290	Kultur, Übriges	25'500.00		26'250.00		50'270.18	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>25'500.00</i>		<i>26'250.00</i>		<i>50'270.18</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		614.60	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					601.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	25'000.00		25'750.00		49'054.43	
34	Sport und Freizeit	10'800.00		8'100.00		11'220.88	
341	Sport	2'000.00		1'000.00		4'050.00	
3410	Sport	2'000.00		1'000.00		4'050.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'000.00</i>		<i>1'000.00</i>		<i>4'050.00</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		1'000.00		4'050.00	
342	Freizeit	8'800.00		7'100.00		7'170.88	
3420	Freizeit	8'800.00		7'100.00		7'170.88	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'800.00</i>		<i>7'100.00</i>		<i>7'170.88</i>
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'000.00		1'000.00		1'070.88	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00		500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'300.00		5'600.00		5'600.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	1'206'200.00	2'000.00	1'046'300.00	2'000.00	1'218'120.89	1'254.99
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	430'900.00		315'500.00		542'649.90	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	430'900.00		315'500.00		542'649.90	
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	430'900.00		315'500.00		542'649.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>430'900.00</i>		<i>315'500.00</i>		<i>542'649.90</i>
3634.40	Beiträge an öffentl. Unternehmen - LZP	428'400.00		313'000.00		538'715.85	
3634.45	Beiträge an öffentl. Unternehmen - Akutpflege	2'500.00		2'500.00		3'934.05	
42	Ambulante Krankenpflege	695'700.00		640'000.00		589'427.81	
421	Ambulante Krankenpflege	689'700.00		634'200.00		583'123.46	
4210	Ambulante Krankenpflege	38'200.00		33'700.00		30'177.46	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>38'200.00</i>		<i>33'700.00</i>		<i>30'177.46</i>
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	32'300.00		30'000.00		23'318.16	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen					385.55	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'900.00		3'700.00		3'719.10	
3637.00	Beiträge an Private	1'000.00				2'754.65	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	651'500.00		600'500.00		552'946.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>651'500.00</i>		<i>600'500.00</i>		<i>552'946.00</i>
3634.50	Beiträge an öffentl. Unternehmen - Pflegeleistungen Spitex	573'000.00		553'000.00		476'742.76	
3634.54	Beiträge an öffentl. Unternehmen - Nichtpflegerische Leistungen	25'000.00		14'000.00		21'938.69	
3634.55	Beiträge an öffentl. Unternehmen - Akutpflege Spitex	1'000.00		1'000.00		5'093.25	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.50	Beiträge an private Unternehmen - Pflegeleistungen Spitex	50'000.00		30'000.00		49'057.45	
3635.54	Beiträge an private Unternehmen - Nichtpflegerische Leistungen	2'000.00		2'000.00			
3635.55	Beiträge an private Unternehmen - Aktpflege Spitex	500.00		500.00		113.85	
422	Rettungsdienste	6'000.00		5'800.00		6'304.35	
4220	Rettungsdienst	6'000.00		5'800.00		6'304.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'000.00</i>		<i>5'800.00</i>		<i>6'304.35</i>
3612.00	Entschädigung an Schutz und Rettung Stadt Zürich	6'000.00		5'800.00		6'304.35	
43	Gesundheitsprävention	71'300.00	2'000.00	82'700.00	2'000.00	80'164.38	1'254.99
431	Alkohol- und Drogenprävention	41'200.00	2'000.00	54'500.00	2'000.00	55'085.93	1'254.99
4310	Alkohol- und Drogenprävention	41'200.00	2'000.00	54'500.00	2'000.00	55'085.93	1'254.99
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>39'200.00</i>		<i>52'500.00</i>		<i>53'830.94</i>
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'500.00		6'500.00		5'756.93	
3612.05	Entschädigung an IKA Sozialdienst	34'700.00		48'000.00		49'329.00	
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'000.00		2'000.00		1'254.99
433	Schulgesundheitsdienst	28'700.00		27'100.00		23'898.10	
4330	Schulgesundheitsdienst	28'700.00		27'100.00		23'898.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>28'700.00</i>		<i>27'100.00</i>		<i>23'898.10</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'700.00		650.00		2'087.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50.00		50.00		4.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					5.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200.00		1'000.00		671.25	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit	2'000.00		2'000.00		1'750.00	
3637.02	Beiträge an Schulzahnuntersuche	23'750.00		23'400.00		19'380.00	
434	Lebensmittelkontrolle	1'400.00		1'100.00		1'180.35	
4340	Lebensmittelkontrolle	1'400.00		1'100.00		1'180.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'400.00		1'100.00		1'180.35
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300.00		1'000.00		1'180.35	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00			
49	Gesundheitswesen, Übriges	8'300.00		8'100.00		5'878.80	
490	Gesundheitswesen, Übriges	8'300.00		8'100.00		5'878.80	
4900	Gesundheitswesen, übriges	8'300.00		8'100.00		5'878.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		8'300.00		8'100.00		5'878.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'300.00		2'300.00		600.00	
3631.00	Beitrag an Kanton ärztlicher Notfalldienst	6'000.00		5'800.00		5'278.80	
5	SOZIALE SICHERHEIT	4'081'550.00	1'754'150.00	3'717'450.00	1'600'450.00	3'444'629.67	1'571'886.04
51	Krankheit und Unfall	160'000.00	160'000.00	157'000.00	157'000.00	135'664.30	135'664.30
512	Prämienverbilligungen	160'000.00	160'000.00	157'000.00	157'000.00	135'664.30	135'664.30
5120	Prämienverbilligungen	160'000.00	160'000.00	157'000.00	157'000.00	135'664.30	135'664.30
	<i>Nettoergebnis</i>						
3635.10	Beiträge an KK für Sozialhilfebeziehende	160'000.00		157'000.00		135'664.30	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		88'000.00		76'000.00		69'129.10
4637.10	Rückerstattungen von KK-Prämien Sozialhilfeempfänger		72'000.00		81'000.00		66'535.20
52	Invalidität	748'000.00	532'600.00	637'000.00	461'900.00	622'328.41	452'256.00

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
522	Ergänzungsleistungen IV	748'000.00	532'600.00	637'000.00	461'900.00	622'328.41	452'256.00
5220	Ergänzungsleistungen IV	748'000.00	532'600.00	637'000.00	461'900.00	622'328.41	452'256.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>215'400.00</i>		<i>175'100.00</i>		<i>170'072.41</i>
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an Ergänzungsleistungs- und Beihilfebeziehende			2'000.00		1'306.75	
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen	2'000.00					
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	710'000.00		600'000.00		590'619.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten zur IV	36'000.00		35'000.00		30'402.66	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		502'600.00		431'900.00		396'195.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		20'000.00		20'000.00		56'061.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogen aus Nachlass)		10'000.00		10'000.00		
53	Alter und Hinterlassene	501'100.00	326'000.00	370'500.00	237'500.00	428'171.30	294'408.50
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	5'600.00	4'000.00	6'000.00	3'000.00	5'493.55	4'427.50
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	5'600.00	4'000.00	6'000.00	3'000.00	5'493.55	4'427.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'600.00</i>		<i>3'000.00</i>		<i>1'066.05</i>
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	5'600.00		6'000.00		5'493.55	
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen		4'000.00		3'000.00		4'427.50
532	Ergänzungsleistungen AHV	460'000.00	322'000.00	335'000.00	234'500.00	391'923.40	289'981.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	460'000.00	322'000.00	335'000.00	234'500.00	391'923.40	289'981.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>138'000.00</i>		<i>100'500.00</i>		<i>101'942.40</i>
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	420'000.00		300'000.00		359'208.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	40'000.00		35'000.00		32'715.40	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		322'000.00		234'500.00		238'506.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						51'475.00
535	Leistungen an das Alter	35'500.00		29'500.00		30'754.35	
5350	Leistungen an das Alter	35'500.00		29'500.00		30'754.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>35'500.00</i>		<i>29'500.00</i>		<i>30'754.35</i>
3130.00	DL Dritter, Events fürs Alter und Projekte	3'000.00		3'000.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000.00		5'000.00		2'104.85	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'500.00		7'500.00		6'201.05	
3636.01	Infostelle Pro Senectute / CareNet+	14'000.00		14'000.00		22'448.45	
54	Familie und Jugend	1'233'150.00	390'200.00	1'059'550.00	407'750.00	737'088.55	177'609.71
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	20'000.00	4'800.00	40'000.00	4'800.00	52'203.75	5'699.20
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	20'000.00	4'800.00	40'000.00	4'800.00	52'203.75	5'699.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>15'200.00</i>		<i>35'200.00</i>		<i>46'504.55</i>
3637.01	Alimentenbevorschussungen	20'000.00		40'000.00		52'203.75	
4637.00	Alimentenrückerstattungen		4'800.00		4'800.00		5'699.20
544	Jugendschutz	551'200.00	1'400.00	531'150.00	650.00	496'259.65	1'246.10
5440	Jugendschutz	445'700.00		431'900.00		412'514.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>445'700.00</i>		<i>431'900.00</i>		<i>412'514.80</i>
3631.01	Beiträge an Kanton - Ergänzende Hilfe zur Erziehung (KJG)	315'000.00		304'500.00		290'993.85	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	130'200.00		126'900.00		121'520.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00			
5442	Jugendarbeit	105'500.00	1'400.00	99'250.00	650.00	83'744.85	1'246.10

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>		104'100.00		98'600.00		82'498.75
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	65'950.00		62'700.00		52'710.25	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'300.00		4'100.00		3'349.70	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	4'250.00		4'050.00		3'561.70	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		850.00		661.90	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		700.00		560.70	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	650.00		600.00		492.45	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'450.00		1'550.00		3'097.50	
3091.00 Personalwerbung	50.00		100.00		47.15	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'050.00		1'050.00		392.10	
3100.00 Büromaterial	550.00		1'250.00		112.30	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	550.00		550.00		387.15	
3101.01 Einkäufe Barbetrieb	1'200.00		700.00		757.70	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'550.00		1'050.00		3'115.60	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen / Software	200.00		150.00		183.85	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200.00		350.00		170.45	
3130.00 Telefon, Porti, Allg. Verwaltungsaufwand	1'100.00		1'050.00		1'104.60	
3130.01 Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit	850.00		350.00		215.35	
3130.02 Dienstleistungen Dritter	1'050.00		3'500.00		699.60	
3134.00 Sachversicherungsprämien	200.00		50.00		205.30	
3151.00 Unterhalt Appartate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'450.00		1'450.00		993.40	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	5'600.00		5'600.00		5'600.00	
3170.00 Spesenentschädigungen	200.00		150.00		190.00	
3170.01 Freizeitaktivitäten	500.00		350.00		253.90	
3170.02 Projekte	7'000.00		7'000.00		4'882.20	
4250.00 Verkaufserlöse Barbetrieb		700.00		250.00		499.15
4250.01 Einnahmen Veranstaltungen		450.00		200.00		623.20
4250.02 Einnahmen Projekte		100.00		200.00		123.75

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4390.00	Sponsoren- und Gönnerbeiträge		150.00				
545	Leistungen an Familien	661'950.00	384'000.00	488'400.00	402'300.00	188'625.15	170'664.41
5450	Leistungen an Familien	15'000.00	17'000.00	14'900.00	7'000.00	31'399.45	16'658.35
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'000.00</i>			<i>7'900.00</i>		<i>14'741.10</i>
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Mandatsführung Berufsbeistände)	10'000.00		10'000.00		26'595.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen, Vereine	5'000.00		4'900.00		4'803.75	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'000.00		2'000.00		1'158.35
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden (Mandatsentschädigung)		15'000.00		5'000.00		15'500.00
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte, Spielgruppen	646'950.00	367'000.00	473'500.00	395'300.00	157'225.70	154'006.06
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>279'950.00</i>		<i>78'200.00</i>		<i>3'219.64</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	439'400.00		301'300.00		110'153.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'100.00		17'700.00		7'002.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'150.00		32'150.00		11'277.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'750.00		3'400.00		1'465.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'750.00		3'000.00		1'178.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'050.00		3'100.00		1'189.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000.00		1'700.00		1'075.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Zeitschriften	2'500.00		1'500.00		144.80	
3104.00	Lehrmittel	3'500.00		3'500.00		2'336.25	
3105.00	Lebensmittel	27'850.00		27'850.00		283.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00				3'000.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	250.00					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					2'019.40	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Appartate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300.00		300.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'150.00		1'150.00		458.40	
3160.00	Miete Kinderkrippe "rosa Haus"	34'200.00		34'200.00		12'900.00	
3170.00	Spesenentschädigungen	200.00		200.00		100.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'100.00		1'100.00		423.00	
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen	1'000.00		1'300.00		736.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		1'500.00		1'482.80	
3637.00	Subventionen Elternbeiträge Kita Lollipop	31'000.00		38'250.00			
4240.00	Erträge aus Benützungsgebühren und Dienstleistungen		366'600.00		394'900.00		153'310.60
4630.00	Beiträge J+S						695.46
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		400.00		400.00		
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'439'300.00	345'350.00	1'493'400.00	336'300.00	1'521'377.11	511'947.53
571	Beihilfen/Zuschüsse	60'000.00	34'000.00	40'000.00	14'000.00	50'589.00	35'472.00
5710	Beihilfen/Zuschüsse	60'000.00	34'000.00	40'000.00	14'000.00	50'589.00	35'472.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>26'000.00</i>		<i>26'000.00</i>		<i>15'117.00</i>
3181.11	Erläss von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an Ergänzungsleistungs- und Beihilfebeziehende					909.00	
3637.24	Beihilfen	60'000.00		40'000.00		47'672.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse					2'008.00	
4631.00	Kantonale Beihilfen / Zuschüsse		32'000.00		12'000.00		35'270.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2'000.00		2'000.00		202.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	555'000.00	176'750.00	608'600.00	240'200.00	616'723.68	211'872.93
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	555'000.00	176'750.00	608'600.00	240'200.00	616'723.68	211'872.93
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>378'250.00</i>		<i>368'400.00</i>		<i>404'850.75</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.30	Gesetzliche WH an Schweizer ohne Kostenersatz	360'000.00		416'600.00		390'116.26	
3637.34	Gesetzliche WH an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	75'000.00		100'000.00		98'742.07	
3637.35	Gesetzliche WH an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	120'000.00		92'000.00		127'865.35	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		15'750.00		18'200.00		16'868.78
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons f. ausländische Staatsangeh. m. vollem Kostenersatz		65'000.00		92'000.00		66'224.65
4637.30	Rückerstattungen Dritter für Schweizer ohne Kostenersatz		60'000.00		3'000.00		53'968.20
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		16'000.00		56'000.00		18'001.60
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		20'000.00		71'000.00		56'809.70
573	Asylwesen	476'550.00	99'300.00	406'400.00	46'800.00	397'196.15	23'400.00
5730	Asylwesen	476'550.00	99'300.00	406'400.00	46'800.00	397'196.15	23'400.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>377'250.00</i>		<i>359'600.00</i>		<i>373'796.15</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	1'950.00				709.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter / IAZH	12'800.00		12'800.00			
3160.00	Miete Wohnraum für Flüchtlinge	153'600.00		59'200.00		34'225.00	
3612.00	Entschädigungen für temporäres Durchgangszentrum (Zusammenarbeitsvertrag)					5'676.15	
3612.05	Entschädigung an IKA Sozialdienst	308'200.00		334'400.00		356'585.10	
4260.00	Rückerstattungen Mietzinsauslagen von SD Affoltern		99'300.00		46'800.00		23'400.00
579	Fürsorge, Übriges	347'750.00	35'300.00	438'400.00	35'300.00	456'868.28	241'202.60
5790	Fürsorge, Übriges	347'750.00	35'300.00	438'400.00	35'300.00	456'868.28	241'202.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>312'450.00</i>		<i>403'100.00</i>		<i>215'665.68</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'150.00		27'350.00		27'224.45	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800.00		1'750.00		1'751.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'300.00		3'200.00		1'509.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	350.00		350.00		375.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		293.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		300.00		304.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		74.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter / IAZH	20'000.00		20'000.00		32'961.10	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'600.00		2'600.00		2'490.60	
3170.00	Spesenentschädigungen					33.35	
3611.00	EL-Registerkosten /Korrektur KVG-Prämien	50.00		50.00		27.75	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	17'400.00		17'400.00		63'536.31	
3612.05	Entschädigung an IKA Sozialdienst	237'700.00		340'000.00		299'052.62	
3613.00	Entschädigung an SVA	35'000.00		24'500.00		27'232.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		500.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						300.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'500.00		2'500.00		2'569.55
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						18'791.81
4631.00	Integrationsagenda Kanton Zürich - Integrationspauschale (IAZH)		32'800.00		32'800.00		153'141.24
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						66'400.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'033'150.00	393'100.00	990'980.00	439'400.00	1'018'479.87	446'535.37
61	Strassenverkehr	768'650.00	386'600.00	716'980.00	439'400.00	742'667.23	446'535.37
615	Gemeindestrassen	608'250.00	381'600.00	570'530.00	436'400.00	597'787.80	441'900.62

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150	Gemeindestrassen	608'250.00	381'600.00	570'530.00	436'400.00	597'787.80	441'900.62
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>226'650.00</i>		<i>134'130.00</i>		<i>155'887.18</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00		3'000.00		2'369.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	327'400.00		308'200.00		351'400.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal					-39'679.75	
3049.00	Dienstkleider	3'000.00		3'000.00		2'472.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'950.00		19'950.00		20'160.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'900.00		35'950.00		38'582.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'350.00		8'250.00		8'008.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500.00		3'350.00		3'388.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'950.00		3'450.00		3'488.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500.00		1'500.00		398.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		384.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Robidog	6'000.00		4'000.00		4'754.73	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'600.00		25'600.00		16'971.59	
3101.11	Betriebs-, Verbrauchsmaterial - Markierungen/Signal SIKO	3'000.00		2'000.00		2'000.30	
3101.20	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	2'000.00		2'000.00		167.80	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000.00		1'000.00		398.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung Robidog	2'200.00		2'200.00		2'637.40	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'500.00		1'500.00		682.95	
3130.03	Arbeitssicherheit	2'300.00		2'230.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'500.00		3'000.00		269.35	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	35'000.00		35'000.00		35'628.35	
3141.10	Winterdienst	3'000.00		3'000.00		240.00	
3141.20	Strassenreinigung	18'000.00		15'000.00		11'720.05	
3141.30	Strassenbeleuchtung	26'400.00		30'000.00		95'102.61	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Spesenentschädigungen	2'300.00		1'400.00		1'084.30	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	43'300.00		33'800.00		33'042.83	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'250.00		1'100.00		2'113.69	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'300.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'750.00		8'750.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV	11'800.00		11'800.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'000.00		2'000.00		3'748.00
4250.00	Verkaufserlöse		100.00		100.00		105.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'000.00		326.35
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		20'000.00		20'000.00		25'509.92
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (aus Strassenfonds)		233'500.00		232'700.00		232'611.35
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		123'000.00		179'600.00		179'600.00
619	Strassen, Übriges	160'400.00	5'000.00	146'450.00	3'000.00	144'879.43	4'634.75
6190	Strassen, Übriges	160'400.00	5'000.00	146'450.00	3'000.00	144'879.43	4'634.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>155'400.00</i>		<i>143'450.00</i>		<i>140'244.68</i>
3111.10	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'000.00		15'000.00		13'604.70	
3111.20	Anschaffung Werkzeug, Werkzeuggeschirr	1'500.00		3'000.00		672.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'550.00		5'000.00		4'494.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00		3'993.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00		4'400.00		4'411.58	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'200.00		2'200.00		2'355.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'300.00		3'300.00		6'687.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Appartate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'900.00		15'900.00		15'534.85	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	79'500.00		76'800.00		76'776.89	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'700.00		16'350.00		16'348.51	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	250.00					
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		5'000.00		3'000.00		4'634.75
62	Öffentlicher Verkehr	264'500.00	6'500.00	274'000.00		275'812.64	
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	104'000.00		97'800.00		89'273.64	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	104'000.00		97'800.00		89'273.64	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>104'000.00</i>		<i>97'800.00</i>		<i>89'273.64</i>
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00		4'000.00			
3631.00	Beitrag an Bahninfrastrukturfonds	97'000.00		91'200.00		86'666.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	3'000.00		2'600.00		2'607.64	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	154'000.00		176'200.00		186'539.00	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	154'000.00		176'200.00		186'539.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>154'000.00</i>		<i>176'200.00</i>		<i>186'539.00</i>
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund	154'000.00		176'200.00		186'539.00	
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges	6'500.00	6'500.00				
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	6'500.00	6'500.00				
	<i>Nettoergebnis</i>						
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'500.00					
4250.00	Verkaufserlöse		6'500.00				
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'686'850.00	1'457'850.00	1'673'150.00	1'462'400.00	1'452'708.92	1'309'179.85
71	Wasserversorgung	530'500.00	530'500.00	515'000.00	515'000.00	468'347.24	468'347.24
710	Wasserversorgung	530'500.00	530'500.00	515'000.00	515'000.00	468'347.24	468'347.24

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	530'500.00	530'500.00	515'000.00	515'000.00	468'347.24	468'347.24
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'000.00		10'000.00		5'967.30	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'700.00		28'250.00		22'393.56	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'650.00		1'800.00		1'567.66	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'450.00		2'750.00		1'600.28	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	350.00		300.00		263.41	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	250.00		300.00		263.62	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	350.00		300.00		203.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	350.00		350.00		999.59	
3099.00	Übriger Personalaufwand					1'227.11	
3100.00	Büromaterial Anteil GWVA	50.00		50.00		29.97	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'050.00		1'050.00		229.41	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Anteil GWVA	1'250.00		50.00		11.52	
3111.02	Wasserzähler	5'000.00					
3113.00	Anschaffung Hardware					1'253.48	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	78'600.00		28'300.00		46'207.04	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	450.00		450.00		471.75	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	4'600.00		4'600.00		3'762.21	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000.00		1'000.00		1'025.07	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	13'350.00		14'050.00		9'055.94	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'850.00		1'800.00		1'805.52	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'650.00		2'950.00		3'407.82	
3143.00	Unterhalt Anteil GWVA	150.00		2'450.00		1'972.40	
3143.01	Unterhalt Reservoire, Pumpstationen, Quelfassungen	40'000.00		40'000.00		35'388.30	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.02	Unterhalt Hydranten, Leitungsnetz	55'000.00		55'000.00		57'226.23	
3151.00	Unterhalt Appartate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'750.00		2'650.00		1'331.22	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	4'400.00		4'400.00		4'954.08	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften Anteil GWVA	250.00		200.00		138.60	
3170.00	Spesenentschädigungen	500.00		250.00		123.97	
3192.01	GWVA Optionsrechte und Wasserbezug	40'700.00		43'200.00		29'798.21	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand Anteil GWVA					0.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	113'600.00		117'600.00		108'626.52	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	28'150.00		40'300.00		18'482.38	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV	3'750.00		1'900.00		1'886.08	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals					4'690.85	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	2'650.00		1'250.00		282.49	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	42'000.00		67'300.00		67'300.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	20'450.00		15'950.00		10'399.30	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000.00		2'000.00		1'500.00
4240.00	Erträge aus Dienstleistungen		474'000.00		474'000.00		451'825.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'700.00		1'700.00		2'225.21
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		37'200.00		22'400.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		10'000.00		10'000.00		9'624.88
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		4'600.00		4'900.00		3'171.40
72	Abwasserbeseitigung	724'650.00	724'650.00	722'200.00	722'200.00	640'107.62	640'107.62

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
720	Abwasserbeseitigung	724'650.00	724'650.00	722'200.00	722'200.00	640'107.62	640'107.62
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	574'300.00	574'300.00	574'650.00	574'650.00	567'177.18	567'177.18
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00		3'000.00		1'638.25	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'400.00		20'000.00		17'288.17	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100.00		1'300.00		1'116.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'000.00		2'350.00		1'240.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	250.00		250.00		218.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		250.00		186.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		250.00		174.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'750.00		2'000.00		3'426.56	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		2'804.97	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'300.00		1'300.00		1'507.32	
3130.08	DL Dritter, Kanalspülungen	25'000.00		25'000.00		24'736.83	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	3'000.00		3'000.00		6'238.49	
3134.00	Sachversicherungsprämien	250.00		250.00		234.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	300.00		300.00		235.00	
3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Pumpstationen etc.	20'000.00		20'000.00		21'308.09	
3170.00	Spesenentschädigungen					21.26	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	13'550.00		20'400.00		78.91	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV			47'250.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	81'400.00		8'350.00		117'256.79	
3614.00	Entschädigung ARA Kelleramt	234'600.00		258'400.00		219'421.73	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	132'450.00		127'700.00		125'541.56	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'400.00		3'500.00		3'500.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	24'050.00		21'800.00		13'001.80	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000.00		10'000.00		6'900.00
4240.00	Erträge aus Dienstleistungen		540'000.00		540'000.00		545'335.48
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'000.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		22'300.00		22'650.00		14'941.70
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	150'350.00	150'350.00	147'550.00	147'550.00	72'930.44	72'930.44
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000.00		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					6'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19'350.00		22'000.00		24'963.60	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00		200.00		185.19	
3134.01	Sachversicherungsprämien ARA O/J	2'000.00		2'000.00		1'961.10	
3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Pumpstationen etc.	110'000.00		110'000.00		27'417.44	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		668.83	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'950.00		5'850.00		5'734.28	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'000.00					
3910.01	Anteil Personalaufwand ARA O/J	3'350.00		3'000.00		3'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		85'650.00		100'050.00		42'692.19
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		64'700.00		47'500.00		30'238.25
73	Abfallwirtschaft	199'700.00	196'700.00	218'200.00	215'200.00	199'903.69	198'324.99

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
730	Abfallwirtschaft	199'700.00	196'700.00	218'200.00	215'200.00	199'903.69	198'324.99
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	5'000.00	2'000.00	5'000.00	2'000.00	2'699.70	1'121.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'000.00</i>		<i>3'000.00</i>		<i>1'578.70</i>
3130.00	Konfiskatvernichtung	5'000.00		5'000.00		2'699.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'000.00		1'121.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	194'700.00	194'700.00	213'200.00	213'200.00	197'203.99	197'203.99
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'050.00		15'000.00		12'965.71	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	850.00		1'000.00		759.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'500.00		1'750.00		930.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00		161.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150.00		150.00		126.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	250.00		150.00		131.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	160'000.00		164'500.00		156'967.01	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		500.00		153.71	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'000.00		2'000.00			
3170.00	Spesenentschädigungen					17.15	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'050.00		7'600.00		3'263.34	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals					2'427.92	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'050.00		15'300.00		15'300.00	
3930.00	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'100.00		1'050.00			
4240.00	Erträge aus Dienstleistungen		180'000.00		180'000.00		185'601.35
4240.02	VetroSwiss		5'000.00		5'000.00		5'657.75

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkaufserlöse						928.51
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		4'000.00		3'262.58
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		3'200.00		21'650.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'500.00		2'550.00		1'753.80
74	Verbauungen	63'200.00		63'350.00		50'988.54	
741	Gewässerverbauungen	63'200.00		63'350.00		50'988.54	
7410	Gewässerverbauungen	63'200.00		63'350.00		50'988.54	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>63'200.00</i>		<i>63'350.00</i>		<i>50'988.54</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000.00		2'000.00		1'638.20	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'050.00		15'000.00		12'965.76	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	850.00		1'000.00		864.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'500.00		1'750.00		930.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00		164.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	150.00		150.00		144.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	250.00		150.00		131.50	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'000.00		5'000.00		2'134.35	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	25'000.00		20'000.00		13'896.20	
3170.00	Spesenentschädigungen					17.15	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	6'850.00		6'100.00		6'101.68	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'350.00		12'000.00		12'000.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	45'100.00		45'200.00		14'894.60	
750	Arten- und Landschaftsschutz	45'100.00		45'200.00		14'894.60	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7500	Arten- und Landschaftsschutz	45'100.00		45'200.00		14'894.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>45'100.00</i>		<i>45'200.00</i>		<i>14'894.60</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'200.00		8'200.00		10'288.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		239.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					19.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					40.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00		100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					353.80	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	32'500.00		32'500.00		354.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'400.00		3'500.00		3'500.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	23'050.00		9'450.00		10'233.20	
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	23'050.00		9'450.00		10'233.20	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	23'050.00		9'450.00		10'233.20	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'050.00</i>		<i>9'450.00</i>		<i>10'233.20</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'250.00		8'250.00		9'730.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		500.00		414.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					18.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		69.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'000.00					
3637.00	Beiträge an Private (Energieförderprogramm)	8'200.00		600.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
77	Übriger Umweltschutz	55'950.00	6'000.00	66'450.00	10'000.00	55'475.28	2'400.00
771	Friedhof und Bestattung	55'950.00	6'000.00	66'450.00	10'000.00	55'475.28	2'400.00
7710	Friedhof und Bestattung	55'950.00	6'000.00	66'450.00	10'000.00	55'475.28	2'400.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>49'950.00</i>		<i>56'450.00</i>		<i>53'075.28</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'000.00		4'983.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'000.00		20'000.00		11'814.40	
3143.04	Unterhalt Tiefbauten, Friedhofanlagen	10'000.00		10'000.00		10'025.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		2'000.00		121.55	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'050.00		4'450.00		4'430.98	
3637.00	Beiträge an Private gem. Bestattungsverordnung	2'500.00				2'100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'900.00		22'000.00		22'000.00	
4240.03	Grabplatzgebühren für Gräber von Auswärtigen		2'000.00		2'000.00		2'400.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		8'000.00		
79	Raumordnung	44'700.00		33'300.00		12'758.75	
790	Raumordnung	44'700.00		33'300.00		12'758.75	
7900	Raumordnung	44'700.00		33'300.00		12'758.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>44'700.00</i>		<i>33'300.00</i>		<i>12'758.75</i>
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	30'000.00		20'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	14'700.00		13'300.00		12'758.75	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	128'200.00	371'150.00	106'810.00	327'300.00	72'831.91	341'488.75
81	Landwirtschaft	93'050.00	2'000.00	70'500.00	2'000.00	39'438.76	1'840.00
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	71'050.00	1'000.00	48'500.00	1'000.00	19'367.05	1'840.00

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	71'050.00	1'000.00	48'500.00	1'000.00	19'367.05	1'840.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>70'050.00</i>		<i>47'500.00</i>		<i>17'527.05</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000.00		2'000.00		1'289.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00				82.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					13.95	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	30'000.00		15'000.00		1'318.80	
3143.06	Unterhalt übrige Tiefbauten, Melioration	30'000.00		25'000.00		10'159.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'950.00		6'500.00		6'500.00	
4390.00	Übriger Ertrag		1'000.00		1'000.00		1'840.00
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	22'000.00	1'000.00	22'000.00	1'000.00	20'071.71	
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	22'000.00	1'000.00	22'000.00	1'000.00	20'071.71	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'000.00</i>		<i>21'000.00</i>		<i>20'071.71</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'000.00		22'000.00		20'071.71	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'000.00		1'000.00		
82	Forstwirtschaft	21'300.00		22'800.00		21'508.00	
820	Forstwirtschaft	21'300.00		22'800.00		21'508.00	
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	21'300.00		22'800.00		21'508.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'300.00</i>		<i>22'800.00</i>		<i>21'508.00</i>
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'300.00		17'800.00		16'508.00	
83	Jagd und Fischerei	100.00	550.00	100.00	500.00	115.30	547.40

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
830	Jagd und Fischerei	100.00	550.00	100.00	500.00	115.30	547.40
8300	Jagd und Fischerei	100.00	550.00	100.00	500.00	115.30	547.40
	<i>Nettoergebnis</i>	450.00		400.00		432.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		100.00		115.30	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		550.00		500.00		547.40
85	Industrie, Gewerbe, Handel	9'000.00		8'700.00		8'541.00	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	9'000.00		8'700.00		8'541.00	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	9'000.00		8'700.00		8'541.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		9'000.00		8'700.00		8'541.00
3635.01	Standortförderung	9'000.00		8'700.00		8'541.00	
86	Banken und Versicherungen		318'000.00		282'300.00		288'766.55
860	Banken und Versicherungen		318'000.00		282'300.00		288'766.55
8600	Banken und Versicherungen		318'000.00		282'300.00		288'766.55
	<i>Nettoergebnis</i>	318'000.00		282'300.00		288'766.55	
4604.00	Gewinnausschüttung ZKB		318'000.00		282'300.00		288'766.55
87	Brennstoffe und Energie		50'000.00		40'000.00		49'753.00
871	Elektrizität		50'000.00		40'000.00		49'753.00
8710	Elektrizität (allgemein)		50'000.00		40'000.00		49'753.00
	<i>Nettoergebnis</i>	50'000.00		40'000.00		49'753.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		50'000.00		40'000.00		49'753.00
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	4'750.00	600.00	4'710.00	2'500.00	3'228.85	581.80

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	4'750.00	600.00	4'710.00	2'500.00	3'228.85	581.80
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	4'750.00	600.00	4'710.00	2'500.00	3'228.85	581.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'150.00</i>		<i>2'210.00</i>		<i>2'647.05</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'050.00		3'060.00		2'149.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50.00				4.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	150.00		150.00		74.95	
3151.00	Unterhalt Appartate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
4240.00	Erträge aus Dienstleistungen		600.00		2'500.00		581.80
9	FINANZEN UND STEUERN	1'044'350.00	13'744'700.00	828'300.00	12'271'950.00	1'386'882.81	12'463'635.99
91	Steuern	15'200.00	9'486'000.00	25'200.00	8'738'000.00	13'740.08	8'718'001.34
910	Steuern	15'200.00	9'486'000.00	25'200.00	8'738'000.00	13'740.08	8'718'001.34
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	10'000.00	8'163'000.00	20'000.00	7'715'000.00	8'280.08	7'664'386.94
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>8'153'000.00</i>		<i>7'695'000.00</i>		<i>7'656'106.86</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000.00		20'000.00		8'280.08	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		6'254'000.00		6'000'000.00		5'943'143.49
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		422'000.00		200'000.00		331'343.89
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		11'000.00		14'000.00		11'679.30
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		111'000.00		100'000.00		73'316.65
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-160'000.00		-150'000.00		-153'925.35

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-5'000.00		-5'000.00		-7'813.00
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		880'000.00		995'000.00		844'449.16
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		60'000.00		80'000.00		64'822.76
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		9'000.00		4'000.00		9'546.11
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		30'000.00		30'000.00		30'837.55
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-18'000.00		-20'000.00		-5'698.90
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		84'000.00		80'000.00		134'302.91
4008.00	Personalsteuern		55'000.00		55'000.00		55'965.12
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		305'000.00		250'000.00		182'714.30
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen frühere Jahre		80'000.00		30'000.00		114'148.62
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		10'000.00		14'000.00		4'113.20
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		30'000.00		35'000.00		28'230.05
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre		3'000.00		1'000.00		2'878.33
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		2'000.00		2'000.00		332.75
9101	Sondersteuern	5'200.00	1'323'000.00	5'200.00	1'023'000.00	5'460.00	1'053'614.40
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'317'800.00</i>		<i>1'017'800.00</i>		<i>1'048'154.40</i>	
3611.01	Kantonsanteil Hundesteuer	5'200.00		5'200.00		5'460.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'300'000.00		1'000'000.00		1'032'541.90
4033.00	Hundesteuern		23'000.00		23'000.00		21'072.50
93	Finanz- und Lastenausgleich	813'200.00	3'659'300.00	585'000.00	2'632'500.00	771'625.00	3'472'313.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	813'200.00	3'659'300.00	585'000.00	2'632'500.00	771'625.00	3'472'313.00

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	Finanz- und Lastenausgleich	813'200.00	3'659'300.00	585'000.00	2'632'500.00	771'625.00	3'472'313.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'846'100.00</i>		<i>2'047'500.00</i>		<i>2'700'688.00</i>	
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	813'200.00		585'000.00		771'625.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		3'659'300.00		2'632'500.00		3'472'313.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	215'950.00	340'750.00	218'100.00	292'850.00	149'849.60	271'644.45
961	Zinsen	53'700.00	112'650.00	58'900.00	107'850.00	44'146.17	76'501.45
9610	Zinsen	53'700.00	112'650.00	58'900.00	107'850.00	44'146.17	76'501.45
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>58'950.00</i>		<i>48'950.00</i>		<i>32'355.28</i>	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	1'000.00		2'500.00		337.72	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	14'300.00		14'300.00		14'300.00	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	7'000.00		10'000.00		6'968.00	
3499.11	Zinsaufwand Grundsteuern	2'000.00		2'000.00		2'673.55	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	29'400.00		30'100.00		19'866.90	
4401.00	Zinsen auf Forderungen und KK		500.00		1'000.00		112.61
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		8'500.00		10'000.00		7'499.19
4401.11	Zinsertrag Grundsteuern		1'000.00		1'000.00		
4450.00	Erträge aus Darlehen VV						7'452.95
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		102'650.00		95'850.00		61'436.70
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	162'250.00	228'100.00	159'200.00	185'000.00	105'828.92	193'343.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	162'250.00	228'100.00	159'200.00	185'000.00	105'828.92	193'343.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>65'850.00</i>		<i>25'800.00</i>		<i>87'514.08</i>	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	30'700.00		26'700.00		11'910.82	
3431.00	Nichtbaulicher Unterhalt durch Dritte	6'700.00		9'900.00		11'691.70	
3431.30	Unterhalt Mobilien	19'300.00		14'750.00		6'457.70	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	40'000.00		40'000.00		24'440.95	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.30	Sacherversicherungsprämien	3'000.00		3'000.00		2'493.55	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	4'800.00		4'800.00		7'189.70	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV					608.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	700.00		3'000.00		3'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	57'050.00		57'050.00		38'035.60	
4430.01	Mietzinse Liegenschaften FV		207'100.00		165'000.00		172'301.00
4430.03	Pachtzinsen FV		500.00		500.00		500.50
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		20'500.00		19'500.00		20'541.50
969	Finanzvermögen, Übriges					-125.49	1'800.00
9690	Finanzvermögen, Übriges					-125.49	1'800.00
	<i>Nettoergebnis</i>					<i>1'925.49</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-125.49	
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Fahrzeugen, Geräte etc.						1'800.00
97	Rückverteilungen		2'000.00		1'000.00		1'677.20
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'000.00		1'000.00		1'677.20
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'000.00		1'000.00		1'677.20
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'000.00</i>		<i>1'000.00</i>		<i>1'677.20</i>	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'000.00		1'000.00		1'677.20
99	Nicht aufgeteilte Posten		256'650.00		607'600.00	451'668.13	
999	Abschluss		256'650.00		607'600.00	451'668.13	
9999	Abschluss		256'650.00		607'600.00	451'668.13	
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>256'650.00</i>		<i>607'600.00</i>			<i>451'668.13</i>
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					451'668.13	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		256'650.00		607'600.00		

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	18'797'500.00	18'797'500.00	17'185'200.00	17'185'200.00	17'384'150.87	17'384'150.87
Gesamtergebnis	18'797'500.00	18'797'500.00	17'185'200.00	17'185'200.00	17'384'150.87	17'384'150.87

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

* Sperrvermerk gem. § 99 Abs. 4 GG (Entsprechende Kreditbewilligung noch ausstehend)

1

Öffentliche Sicherheit Verwaltungsvermögen

Konto	Budget 2025	
1610.5030.00	35'000.00	* INV00142 Schiessanlage O/J Anteil an Sanierungskosten

2

Bildung Verwaltungsvermögen

Konto	Budget 2025	
2170.5040.00	1'293'000.00	INV00087 Schulraumplanung Erweiterungsbau CHF 943'000.00 * INV00111 Teilsanierung Hallenbad CHF 300'000.00
2170.5060.00	128'000.00	INV00140 Umnutzung Räumlichkeiten 1.Stock und DG Schulhaus Oberdorf CHF 50'000.00 * INV00139 Ersatz Beleuchtung Schulhaus Chapelistein 1 durch LED

3

Kultur, Sport und Freizeit Verwaltungsvermögen

Konto	Budget 2025	
3410.5000.00	50'000.00	* INV00143 Versetzung Tartanbahn, Neubau Aussensportanlage

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Verwaltungsvermögen

Konto	Budget 2025	
6150.5010.00	820'000.00	INV00066 Affolternstrasse Sanierung (Projekt T-30) CHF 800'000.00
		* INV00115 Rickenbach Parzelle 1022 CHF 20'000.00
6150.5040.00	26'000.00	* INV00144 E-Mobilität Ladestation PP bei Filteranlage
6150.6310.00	800'000.00	INV00066 Affolternstrasse Sanierung (Projekt T-30)

7

Umweltschutz und Raumordnung

Verwaltungsvermögen

Konto	Budget 2025	
7101.5030.00	210'000.00	* INV00094 WL Affoltern-/Rickenbacherstrasse (Planung Kanton) CHF 190'000.00
		* INV00120 WL Rickenbach Parzelle 1022 CHF 20'000.00
7101.5620.00	28'000.00	* INV00073 GWVA Investitionsbeitrag Unterhalt Leitungsnetz (Erneuerungsunterhalt) CHF 3'000.000
		* INV00105 GWVA Leitungsersatz Investitionsanteil Ottenbach CHF 16'000.00
		* INV00146 GWVA Investitionsbeitrag Notstrom PW Maschwanden - Res. Bernau CHF 9'000.00
7101.6370.00	150'000.00	INV00147 Anschlussgebühren Wasser 2025
7201.5030.00	886'000.00	* INV00075 Kanal Muristrasse (Projekt T-30) CHF 50'000.00
		* INV00077 Kanal Affolternstrasse (Projekt T-30) CHF 230'000.00
		* INV00100 Kanal Affoltern-/Rickenbachstrasse (Planung Kanton) CHF 490'000.00
		* INV00125 ARA Kelleramt Anteil Ottenbach / Sanierung Biologie CHF 116'000.00
7201.5290.00	250'000.00	* INV00018 GEP 1997 Überarbeitung und SEVO
7201.6370.01	125'000.00	INV00122 Anschlussgebühren Abwasser 2025
7301.5030.00	70'000.00	* INV00152 Unterflur Container xx (2 Stück) 2025
7410.5020.00	100'000.00	* INV00153 Sanierung Lättenbach HWS

9

Umweltschutz und Raumordnung *Finanzvermögen*

Konto	Budget 2025	
9630.7040.00	63'000.00	* INV00151 Lift Neuhofgebäude Voll- oder Teilreparatur

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	139'000.00	50'000.00	63'340.65	50'593.80
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	35'000.00	0.00	2'065'000.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	1'421'000.00	0.00	0.00	0.00	240'810.21	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	249'000.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	2'000'000.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	846'000.00	800'000.00	246'000.00	146'000.00	178'502.22	71'268.30
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'544'000.00	275'000.00	2'518'000.00	275'000.00	335'622.41	506'038.61
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		3'896'000.00	1'075'000.00	4'968'000.00	2'471'000.00	818'275.49	876'900.71
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0.00	2'821'000.00	0.00	2'497'000.00	61'625.22	0.00
Total		3'896'000.00	3'896'000.00	4'968'000.00	4'968'000.00	879'900.71	876'900.71

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			139'000.00	50'000.00	60'340.65	50'593.80
02	Allgemeine Dienste			139'000.00	50'000.00	60'340.65	50'593.80
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige			139'000.00	50'000.00	60'340.65	50'593.80
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige			139'000.00	50'000.00	60'340.65	50'593.80
	<i>Nettoinvestition</i>				89'000.00		9'746.85
5000.00	Grundstücke			50'000.00		50'593.80	
5040.00	Hochbauten			89'000.00		9'746.85	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten				50'000.00		50'593.80
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	35'000.00					
16	Verteidigung	35'000.00					
161	Militärische Verteidigung	35'000.00					
1610	Militärische Verteidigung	35'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		35'000.00				
5030.00	Übrige Tiefbauten	35'000.00					
2	BIDLUNG	1'421'000.00		2'065'000.00		240'810.21	
21	Obligatorische Schule	1'421'000.00		2'065'000.00		240'810.21	
212	Primarstufe					28'605.75	
2120	Primarstufe					28'605.75	
	<i>Nettoinvestition</i>						28'605.75
5060.00	Mobilien					28'605.75	
217	Schulliegenschaften	1'421'000.00		2'065'000.00		212'204.46	
2170	Schulliegenschaften	1'421'000.00		2'065'000.00		212'204.46	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<i>Nettoinvestition</i>		1'421'000.00		2'065'000.00		212'204.46
5000.00	Grundstücke / Sportplatz			150'000.00			
5040.00	Hochbauten	1'293'000.00		1'895'000.00		184'399.46	
5040.01	Hochbauten - Umgebung					20'972.45	
5060.00	Mobilien	128'000.00		20'000.00		6'832.55	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	50'000.00					
34	Sport und Freizeit	50'000.00					
341	Sport	50'000.00					
3410	Sport	50'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		50'000.00				
5000.00	Grundstücke / Sportanlage	50'000.00					
4	GESUNDHEIT						249'000.00
42	Ambulante Krankenpflege						249'000.00
421	Ambulante Krankenpflege						249'000.00
4210	Ambulante Krankenpflege						249'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>					249'000.00	
6440.00	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen						249'000.00
5	SOZIALE SICHERHEIT				2'000'000.00		
57	Sozialhilfe und Asylwesen				2'000'000.00		
579	Fürsorge, Übriges				2'000'000.00		
5790	Fürsorge, Übriges				2'000'000.00		
	<i>Nettoinvestition</i>			2'000'000.00			
6440.00	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen				2'000'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	846'000.00	800'000.00	246'000.00	146'000.00	178'502.22	71'268.30
61	Strassenverkehr	846'000.00	800'000.00	246'000.00	146'000.00	178'502.22	71'268.30
615	Gemeindestrassen	846'000.00	800'000.00	246'000.00	146'000.00	91'420.42	71'268.30
6150	Gemeindestrassen	846'000.00	800'000.00	246'000.00	146'000.00	91'420.42	71'268.30
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>46'000.00</i>		<i>100'000.00</i>		<i>20'152.12</i>
5010.00	Strassen und Verkehrswege	820'000.00		176'000.00		91'420.42	
5040.00	Hochbauten	26'000.00					
5060.00	Mobilien / Fahrzeuge			70'000.00			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		800'000.00		146'000.00		71'268.30
619	Strassen, Übriges					87'081.80	
6190	Strassen, Übriges					87'081.80	
	<i>Nettoinvestition</i>						<i>87'081.80</i>
5060.00	Mobilien					87'081.80	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'544'000.00	275'000.00	2'518'000.00	275'000.00	335'622.41	506'038.61
71	Wasserversorgung	238'000.00	150'000.00	1'021'000.00	150'000.00	233'186.80	128'907.81
710	Wasserversorgung	238'000.00	150'000.00	1'021'000.00	150'000.00	233'186.80	128'907.81
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	238'000.00	150'000.00	1'021'000.00	150'000.00	233'186.80	128'907.81
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>88'000.00</i>		<i>871'000.00</i>		<i>104'278.99</i>
5030.00	Übrige Tiefbauten	210'000.00		814'000.00		108'967.20	
5060.00	Mobilien, Wasserzähler			175'000.00		120'419.60	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	28'000.00		32'000.00		3'800.00	
6370.00	Wasseranschlussgebühren 2,5 %		150'000.00		150'000.00		128'907.81
72	Abwasserbeseitigung	1'136'000.00	125'000.00	1'427'000.00	125'000.00	100'106.86	377'130.80

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
720	Abwasserbeseitigung	1'136'000.00	125'000.00	1'427'000.00	125'000.00	100'106.86	377'130.80
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'136'000.00	125'000.00	1'383'000.00	125'000.00	100'106.86	377'130.80
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>1'011'000.00</i>		<i>1'258'000.00</i>	<i>277'023.94</i>	
5030.00	Übrige Tiefbauten	886'000.00		1'183'000.00		100'106.86	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	250'000.00		200'000.00			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						70'000.00
6370.01	Kanalisationsanschlussgebühren		125'000.00		125'000.00		307'130.80
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)			44'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>44'000.00</i>		
5030.00	Übrige Tiefbauten			4'000.00			
5060.00	Mobilien			40'000.00			
73	Abfallwirtschaft	70'000.00		70'000.00			
730	Abfallwirtschaft	70'000.00		70'000.00			
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	70'000.00		70'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>70'000.00</i>		<i>70'000.00</i>		
5030.00	Übrige Tiefbauten	70'000.00		70'000.00			
74	Verbauungen	100'000.00				2'328.75	
741	Gewässerverbauungen	100'000.00				2'328.75	
7410	Gewässerverbauungen	100'000.00				2'328.75	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>100'000.00</i>				<i>2'328.75</i>
5020.00	Wasserbau	100'000.00					
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen					2'328.75	
9	FINANZEN UND STEUERN	1'075'000.00	3'896'000.00	2'471'000.00	4'968'000.00	876'900.71	815'275.49
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'075'000.00	3'896'000.00	2'471'000.00	4'968'000.00	876'900.71	815'275.49

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
999	Abschluss	1'075'000.00	3'896'000.00	2'471'000.00	4'968'000.00	876'900.71	815'275.49
9999	Abschluss	1'075'000.00	3'896'000.00	2'471'000.00	4'968'000.00	876'900.71	815'275.49
	<i>Nettoinvestition</i>	2'821'000.00		2'497'000.00			61'625.22
5900.00	Passivierte Einnahmen VV	1'075'000.00		2'471'000.00		876'900.71	
6900.00	Aktivierte Ausgaben VV		3'896'000.00		4'968'000.00		815'275.49
	Nettoinvestition	4'971'000.00	4'971'000.00	7'439'000.00	7'439'000.00	1'692'176.20	1'692'176.20
		4'971'000.00	4'971'000.00	7'439'000.00	7'439'000.00	1'692'176.20	1'692'176.20

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	63'000.00	0.00	177'000.00	0.00	16'693.50	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	1'800.00	1'800.00
Total Ausgaben / Einnahmen	63'000.00	0.00	177'000.00	0.00	18'493.50	1'800.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	0.00	63'000.00	0.00	177'000.00	0.00	16'693.50
Total	63'000.00	63'000.00	177'000.00	177'000.00	18'493.50	18'493.50

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	63'000.00	63'000.00	177'000.00	177'000.00	20'293.50	20'293.50
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	63'000.00		177'000.00		18'493.50	1'800.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	63'000.00		177'000.00		16'693.50	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	63'000.00		177'000.00		16'693.50	
	<i>Nettoinvestition</i>		63'000.00		177'000.00		16'693.50
7040.00	Investitionen in Gebäude	63'000.00		177'000.00		16'693.50	
969	Finanzvermögen, Übriges					1'800.00	1'800.00
9690	Finanzvermögen, Übriges					1'800.00	1'800.00
	<i>Nettoinvestition</i>					1'800.00	
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die ER					1'800.00	
8060.00	Verkauf von Mobilien						1'800.00
99	Nicht aufgeteilte Posten		63'000.00		177'000.00	1'800.00	18'493.50
999	Abschluss		63'000.00		177'000.00	1'800.00	18'493.50
9999	Abschluss		63'000.00		177'000.00	1'800.00	18'493.50
	<i>Nettoinvestition</i>	63'000.00		177'000.00		16'693.50	
7990.00	Abgang Sach- und immaterielle Anlagen FV					1'800.00	
8990.00	Zugang Sach- und immaterielle Anlagen FV		63'000.00		177'000.00		18'493.50
	Nettoinvestition	63'000.00	63'000.00	177'000.00	177'000.00	20'293.50	20'293.50
		63'000.00	63'000.00	177'000.00	177'000.00	20'293.50	20'293.50

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
0	Allgemeine Verwaltung	33xx	100'300.00	85'650.00	83'657.98
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	33xx	5'500.00	3'800.00	3'216.45
		36xx		650.00	
2	Bildung	33xx	357'900.00	278'000.00	245'879.49
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	33xx	165'600.00	148'600.00	128'281.92
		36xx	3'000.00	2'600.00	2'607.64
7	Umweltschutz und Raumordnung	33xx	189'950.00	251'450.00	148'604.17
		36xx	135'100.00	128'950.00	125'824.05
Total			957'350.00	899'700.00	738'071.70
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	819'250.00	767'500.00	609'640.01
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	138'100.00	132'200.00	128'431.69
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			957'350.00	899'700.00	738'071.70

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023		
Anzahl Einwohner/in	3'000	2'900	2'950		
Steuerfuss	91%	91%	91%		
Steuerkraft pro Einwohner/in (eigene Berechnung)	2'952	2'647	2'788		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	23%	6%	-2036%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-68%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-1'766	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				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