



Politische Gemeinde
Wettswil a.A.

Budget 2025

Ablieferung an Gemeinderat	26. September 2024
Abnahmebeschluss Gemeinderat	30. September 2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	2. Oktober 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	28. Oktober 2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	2. Dezember 2024



Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	I - 1
2 Anträge und Beschlüsse	I - 7
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	II - 1
4 Finanzierung	II - 2
5 Haushaltsgleichgewicht	II - 4
6 Erfolgsrechnung	II - 6
7 Investitionsrechnungen	II - 7
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	III - 1
9 Erfolgsrechnung	III - 6
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	III - 33
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	III - 35
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	III - 42
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	IV - 1
14 Finanzkennzahlen	IV - 3

Kontakt

Gemeindeverwaltung Wettswil a.A.

Ettenbergstrasse 1

8907 Wettswil a.A.

Finanzvorsteherin: Sarah Willimann
 Leiterin Finanzen: Christina Leuthold
 Telefon: 044 700 00 81
 E-Mail: christina.leuthold@wettswil.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse



Gemeindeverwaltung
Ethenbergstrasse 1
Postfach
8907 Wetzwil a.A.
www.wetzwil.ch

Gemeinderat

Gemeinderat

Auszug aus dem Protokoll

vom

Abteilung Präsidiales
Bereich Präsidiales
Tel. 044 700 02 88
E-Mail gemeindeverwaltung@wetzwil.ch

30. September 2024

GRB-Nr. 165

Geschäfts-Nr. SG-2023-0020

Ressourcen und Support	9
Finanzen	9.0
Budget	9.0.2
Politische Gemeinde	9.0.2.1

Budget und Steuerfuss 2025 - Genehmigung und Antrag an die Gemeindeversammlung

Ausgangslage

Nach erfolgter Bereinigung aufgrund der 1. Lesung anlässlich der Sitzung vom 17. September 2024 unterbreitet die Abteilung Finanzen das Budget 2025 zur Genehmigung und Antragstellung an die Gemeindeversammlung (Art. 15 Ziff. 1 und 2 GO).

Erwägungen (Beleuchtender Bericht):

1. Erfolgsrechnung

In der Erfolgsrechnung steht dem Aufwand von CHF 19'634'040.40 ein Ertrag (ohne ordentliche Steuern) von CHF 12'363'426.45 gegenüber. Der daraus resultierende Aufwandüberschuss von CHF 7'270'613.95 soll wie folgt gedeckt bzw. ausgeglichen werden:

- **Steuerertrag**
25 % Steuern (unverändert) bei einem einfachen Steuerertrag von CHF 24'576'200.00 (Vorjahr CHF 23'500'000.00) CHF 6'144'050.00
- **Entnahme aus dem Eigenkapital**
Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung + CHF 1'126'563.95
CHF 7'270'613.95

Gemäss § 92 des neuen Gemeindegesetzes muss das Budget mittelfristig ausgeglichen sein. Der mittelfristige Haushaltsausgleich soll ein ausgewogenes Verhältnis von Aufwand und Ertrag in einem Zeitraum von acht Jahren ermöglichen. Der geforderte Haushaltsausgleich wird durch eine umsichtige Aufgaben- und Finanzplanung sowie eine möglichst solide Budgetierung und

konsequente Kosteneinhaltung erreicht. Der Gemeinderat wird in den kommenden Jahren weiterhin ein Augenmerk auf aufwandsenkende Massnahmen legen.

2. Konjunktur, Wirtschaftsprognosen

Die Schweizer Wirtschaft dürfte in der ersten Hälfte dieses Jahres aufgrund der schwachen Weltkonjunktur und der höheren Preise weiterhin unter Potenzial wachsen. Eine konjunkturelle Belebung wird erst in der zweiten Jahreshälfte erwartet, getragen von einem Anziehen der internationalen Nachfrage und einer dynamischeren Entwicklung in der Industrie. Die Entwicklung in den Dienstleistungssektoren bleibt aber robust. Trotz des schwachen BIP-Wachstums wird mit einem soliden Beschäftigungswachstum und einer weiterhin tiefen Arbeitslosenquote gerechnet. Für die Folgejahre sind die Aussichten positiver und das Wirtschaftswachstum sollte wieder anziehen. Sowohl die Inflationsrate als auch die Zinsen dürften leicht zurückgehen. Die Prognoserisiken sind vorwiegend negativ: Unvorhergesehene Zweitundeneffekte könnten ein Sinken der Kerninflationsrate verhindern. Darüber hinaus drohen sich verschärfende geopolitische Konflikte, wie der anhaltende Krieg in der Ukraine und im Nahen Osten, die Energiepreise in die Höhe zu treiben. Zusätzlich stellt der Ausgang der Wahlen in den USA eine weitere Unsicherheit dar, die Einfluss auf die Weltwirtschaft haben könnte. Ein Lichtblick bleibt die Aussicht auf einen Kaufkraftschub, ausgelöst durch die tiefere Inflation, der den privaten Konsum und damit die Wirtschaft ankurbeln könnte.

3. Gesamtübersicht

Das Budget 2025 weist in der Erfolgsrechnung gegenüber dem Vorjahr ein um CHF 104'048.75 besseres Ergebnis aus. Folgende Positionen weichen wesentlich vom Budget 2024 ab:

● Pflegefinanzierung und ambulante Krankenpflege	+	CHF 422'000.00
● KESB	+	CHF 199'800.00
● Löhne Werkbetriebe	+	CHF 100'900.00
● Abschreibungen Gemeindestrassen	+	CHF 166'700.00
● Beitrag ZV Kläranlage Birmensdorf	+	CHF 159'700.00
● Gewinnbeteiligung ZKB (Mehrtrag)	+	CHF 100'700.00
● Gemeindesteuern (Mehrtrag)	+	CHF 537'350.00
● Grundstückgewinnsteuern (Mehrtrag)	+	CHF 500'000.00
● Ressourcenausgleich (Mehraufwand netto)	+	CHF 109'800.00
● Ablösung Quarfiebauvorschrift Heissächer	-	CHF 190'000.00

In der Sachgruppe Transferaufwand sind auch die Abschreibungen der Investitionsbeiträge an Gemeinden, Zweckverbände und öffentliche Unternehmungen enthalten

(total CHF 165'329.70). Die Sachgruppe Transferaufwand entspricht einem weiterhin hohen Anteil von ca. 52.72 % des budgetierten Gesamtaufwandes. Ebenfalls im Transferaufwand enthalten ist die Ressourcenabschöpfung (Finanzausgleich). Dieser kann seit der definitiven Einführung von HRM2 zeitlich abgegrenzt werden. Somit wird die Abschöpfung für das Berechnungsjahr 2025 (Zahlung im 2027) bereits im Jahr 2025 erfolgswirksam abgegrenzt. Berechnungsgrundlage dazu sind die budgetierten Steuerzahlen 2025.

3.1 Ordentliche Steuern

Die ordentlichen Steuern werden, unter Berücksichtigung des aktuellen Steuerertrags, sowie dem wirtschaftlichen Umfeld höher budgetiert als noch im Vorjahr. Der einfache Steuerertrag wird um CHF 1'076'200.00 angehoben.

3.2 Grundstückgewinnsteuern

Die Grundstückgewinnsteuern werden mit CHF 3'500'000.00 um CHF 500'000.00 höher als im Vorjahr budgetiert.

3.3 Ressourcenausgleich

Der Finanzausgleich ermöglicht den Gemeinden, die Erfüllung ihrer Aufgaben zu finanzieren und sorgt dafür, dass die Steuerfüsse nicht erheblich voneinander abweichen. Für das Berechnungsjahr 2025 ist für die Gemeinde Wettswil (Total inkl. Schulgemeinden) mit einer Ablieferung an den Finanzausgleich von CHF 858'600.00 zu rechnen.

In Anlehnung an die Disposition im mittelfristigen Finanz- und Aufgabenplan soll der bisherige Steueransatz von 25 % für das Budget 2025 beibehalten werden.

3.4 Pflegefinanzierung und ambulante Krankenpflege

Aufgrund der aktuellen IST-Werte sowie unter Berücksichtigung der vergangenen Jahre im Bereich der Pflegefinanzierung ist wiederum mit einem Mehraufwand zu rechnen. Das Budget wurde dementsprechend im Vergleich zum Vorjahr um CHF 422'000.00 angehoben. Eine genaue Budgetierung dieses Bereichs ist schwierig, da Einzelfälle stark ins Gewicht fallen können.

3.5 KESB

Die Zunahme von CHF 199'800.00 ist auf den konstanten Anstieg der gewichteten Verfahren zurückzuführen.

3.6 Löhne Werkbetriebe

Mit Beschluss vom 12. Februar 2024 hat der Gemeinderat einer Stellenplanerhöhung per 1. Juni 2024 zugestimmt. Analysen zeigten, dass die bis anhin zu Verfügung gestandenen Stellenprozentage nicht weiter ausreichen, um die zunehmende Arbeitsbelastung im Bereich des Werkbetriebs zu stemmen. Aus diesem Grund wurde per 1. Juli 2024 eine neue 100%-Stelle geschaffen.

3.7 Abschreibungen Gemeindestrassen

Bis anhin wurde jährlich eine Gemeindestrasse gemäss einem separat ausgearbeiteten Sanierungsprogramm saniert. Ab 2025 sollen neu jeweils zwei Gemeindestrassen jährlich in Stand gebracht werden, was zu höheren Abschreibungen führt.

3.8 Beitrag Zweckerband Kläranlage Birmensdorf

Der Zweckerband Kläranlage rechnet in dessen Budget 2025 mit einem Nettoaufwand von CHF 4'940'400.00. Dabei handelt es sich um eine Erhöhung gegenüber Budget 2024 von CHF 819'000.00. Dieser Anstieg ist unter anderem auf die markant gestiegenen Strompreise zurückzuführen. Für detailliertere Angaben kann auf das Budget 2025 des Zweckerbands Kläranlage Birmensdorf verwiesen werden.

4. Eigenwirtschaftsbetriebe (Werke)

Bei sämtlichen Eigenwirtschaftsbetrieben (Abfallwirtschaft, Abwasserbeseitigung und Wasserversorgung) können die bisherigen Gebührensätze für das Budget 2025 unverändert beibehalten werden.

Mit Beschluss vom 4. Dezember 2023 hat die Gemeindeversammlung dem Verkauf des gemeindeeigenen Kabelnetzes zugestimmt. Dieser Verkauf kann folglich per 10. Januar 2025 zum Preis von CHF 350'000.00 vollzogen werden. Die Veräusserung und die damit zusammenhängenden buchhalterischen Vorgänge sind entsprechend im Budget 2025 berücksichtigt.

5. Investitionsrechnung

In der Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens resultieren bei Ausgaben von CHF 5'135'000.00 und Einnahmen von CHF 1'573'800.00 Nettoinvestitionen von CHF 3'561'200.00. Die veranschlagten Investitionen entfallen zur Hauptsache auf die Bereiche

Sportanlage Moos (CHF 600'000.00), Gemeindestrassen (CHF 2'265'000.00), Wasserversorgung (CHF 1'155'000.00) und Abwasserbeseitigung (CHF 620'000.00).

In der Investitionsrechnung des Finanzvermögens sind für das nächste Jahr lediglich buchhalterische Vorgänge im Zusammenhang mit dem Verkauf des gemeindeeigenen Kabelnetzes budgetiert (Netto CHF 0.00).

6. Finanz- und Aufgabenplan 2024 - 2028

Die Finanz- und Aufgabenplanung steht dem Gemeinderat als rollendes strategisches Führungsinstrument zur Verfügung. Im aktuellen Plan werden die finanzpolitischen Ziele nur teilweise erreicht. Handlungsbedarf ist vor allem bei der Erreichung der festgelegten minimalen Selbstfinanzierung geboten. Um die festgelegte minimale Selbstfinanzierung zu erreichen, fehlen am Ende der Planung etwas mehr als 0,3 Mio. Franken. Selbst wenn das Ziel erreicht wird, lässt sich nicht verhindern, dass das Nettovermögen vollständig aufgebraucht wird. Weil das Investitionsvolumen in der aktuellen Planung deutlich höher als im Vorjahr ist, muss auch eine höhere Selbstfinanzierung angestrebt werden.

6.1 Finanzpolitische Ziele

Der Finanzhaushalt soll sich in den nächsten Jahren an folgenden Zielgrössen ausrichten:

Attraktiver Gesamtsteuernfuss

Die Erfolgsrechnung ist ausgeglichen und die künftigen Investitionen werden über diese finanziert. Der Steuernfuss entwickelt sich ohne grössere Schwankungen.

Messgrösse: Gesamtsteuernfuss stabil im besten Fünftel der Zürcherischen Gemeinden.

Laufende Finanzierung Konsumaufwendungen

Um das mittel-/langfristige Gleichgewicht der Erfolgsrechnung nicht zu gefährden, sollen im Steuerhaushalt die Konsumaufwendungen stets über jährlich wiederkehrende Erträge finanziert werden. Ein allfälliger Substanzabbau soll lediglich für Investitionen erfolgen.

Messgrösse: Selbstfinanzierungsanteil mindestens 5%.

Begrenzung Verschuldung und Substanz

Um die Verschuldung zu begrenzen und die Substanz zu erhalten, ist im Steuerhaushalt stets ein ausreichendes Nettovermögen, mindestens aber keine Nettoschuld vorhanden. Zielgrösse ist ein Nettovermögen von CHF 1'000.00 pro Einwohner-/in. Nach der Realisierung von grösseren Investitionsvorhaben kann das Nettovermögen auf CHF 0.00 zurückgehen, vor der Übernahme von neuen Vorhaben muss der Wert aber höher liegen, damit eine Neuverschuldung möglich wird. Würde die Bandbreite während längerer Zeit nach oben überschritten, wäre eine Steuerfussanpassung angezeigt.

Messgrösse: Nettovermögen in Bandbreite von CHF 0.00 bis 2'000.00 Franken je Einwohner-/in.

Der Finanz- und Aufgabenplan ist der Gemeindeversammlung gleichzeitig mit der Budgetvorlage zur Kenntnis zu bringen. Als Zusammenfassung wird der Kommentar zur abgeschlossenen Finanzplanung sowie das Investitionsprogramm im Anschluss an den Beleuchtenden Bericht zum Budget 2025 abgedruckt.

Das Budget 2025 ist nachstehend (in gekürzter Form) abgedruckt.

Der Gemeinderat beantragt den Stimmberechtigten, das vorliegende Budget 2025 mit einem Steuerfuss von 25 % zu genehmigen.

Der Gemeinderat beschliesst:

1. Der Gemeindeversammlung vom 2. Dezember 2024 wird folgender Antrag zur Beschlussfassung unterbreitet:

"1. Das Budget des Politischen Gemeindegutes für das Jahr 2025 wird wie folgt genehmigt:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	CHF	1'963'404.40
Gesamtertrag	CHF	<u>1'850'747.45</u>
Aufwandüberschuss z.L. Eigenkapital	CHF	1'126'563.95

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	5'135'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	<u>1'573'800.00</u>
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	3'561'200.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	CHF	6'24'800.00
Einnahmen Finanzvermögen	CHF	<u>6'24'800.00</u>
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	24'576'200.00
---	-----	---------------

"2. Der **Steuerfuss** wird auf 25 % des einfachen Gemeindesteuerertrages festgesetzt."

2. Die formelle Genehmigung des Finanz- und Aufgabenplanes 2024 - 2028 erfolgt mit separatem Beschluss.

3. Mitteilung an:

- Rechnungsprüfungskommission, Herr Christian Gräub, Präsident, Heissöcherstrasse 29, 8907 Wetzwil a.A. → 1-fach per Post + per E-Mail (zur Prüfung und Antragstellung)
- BDO AG, Herr Marco Beffa, Schiffbaustrasse 2, 8031 Zürich
- **Abteilung Finanzen (2)**
- Aktenablage

Gemeinderat Wetzwil a.A.


Katrin Röthlisberger
Gemeindepräsidentin


Dominik Pfefferli
Gemeindegemeinschafter

Versandt: 3. Oktober 2024
dp/cl

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	19'634'040.40
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	12'363'426.45
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	7'270'613.95
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	5'135'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'573'800.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'561'200.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	624'800.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	624'800.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Wettswil a.A. zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	24'576'200.00
Steuerfuss			25%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	7'270'613.95
	Steuerertrag bei 25%	Fr.	6'144'050.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	1'126'563.95

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 25 % (Vorjahr 25 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8907 Wettswil a.A., 30. September 2024
Gemeindevorstand Wettswil a.A.


Katrin Röthlisberger
Gemeindepräsidentin


Dominik Pfaffen
Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Wettswil a.A. in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 30. September 2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	19'634'040.40
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	12'363'426.45
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	7'270'613.95
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	5'135'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'573'800.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'561'200.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	624'800.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	624'800.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Wettswil a.A. 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 Politischen Gemeinde Wettswil a.A. entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	24'576'200.00
Steuerfuss			25%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	7'270'613.95
	Steuerertrag bei 25%	Fr.	6'144'050.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	1'126'563.95

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 25 % (Vorjahr 25 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8907 Wettswil a.A., 28. Oktober 2024
Rechnungsprüfungskommission Wettswil a.A.

Christian Gräub
Präsident

Andreas Burri
Aktuar

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2025	Budget 2024
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		19'634'040.40	17'082'531.25
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		12'363'426.45	9'979'418.55
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-7'270'613.95	-7'103'112.70
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2025	Budget 2024	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	24'576'200.00	23'500'000.00	
Steuerfuss	25%	25%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	4'858'500.00	4'640'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'040'000.00	1'000'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	227'550.00	215'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	18'000.00	17'500.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	6'144'050.00	5'872'500.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		6'144'050.00	5'872'500.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		-1'126'563.95	-1'230'612.70
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	929'863.95	929'863.95	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	5'082.05
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	608'066.45
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'463'223.35	1'222'138.95	241'084.40
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	9'182.05	4'100.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	608'066.45	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	-65'525.00	296'375.00	-361'900.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'561'200.00	2'911'000.00	650'200.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-3'626'725.00	-2'614'625.00	-1'012'100.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-2%	10%	-56%

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	Kabelnetz Budget 2025	Wasserwerk Budget 2025	Abwasserbeseitigung Budget 2025	Abfallwirtschaft Budget 2025
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	5'082.05
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	84'100.00	237'830.55	286'135.90	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	0.00	106'330.55	131'535.90	3'217.95
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-84'100.00	-131'500.00	-154'600.00	8'300.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-624'800.00	855'000.00	420'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	540'700.00	-986'500.00	-574'600.00	8'300.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	13%	-15%	-37%	-

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	-1'126'563.95
---------------------------------------	--	----------------------

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	48'376'700.11
./. Fremdkapital per 31.12.2023	23'918'888.50
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2023	24'457'811.61

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	24'457'811.61
---	----------------------

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	1'463'223.35
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	184'321.50

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	1'647'544.85
---	---------------------

	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	∅
69%	61%	62%	67%	62%	61%	60%	52%	43%	38%	58%

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	∅
2%	3%	3%	2%	1%	1%	2%	4%	7%	9%	3%

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	∅
22%	55%	9%	10%	5%	21%	24%	31%	36%	35%	25%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30 Personalaufwand	2'981'000.00	2'671'300.00	2'586'260.77
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'235'135.00	3'255'380.00	3'428'874.95
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'297'893.65	1'243'170.10	1'029'384.20
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	9'182.05	22'360.85	29'836.57
36 Transferaufwand	10'351'229.70	8'390'720.30	10'860'530.34
37 Durchlaufende Beiträge	30'000.00	30'000.00	75'250.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>17'904'440.40</i>	<i>15'612'931.25</i>	<i>18'010'136.83</i>
40 Fiskalertrag	10'347'350.00	9'318'000.00	10'204'287.61
41 Regalien und Konzessionen	2'500.00	2'500.00	19'041.45
42 Entgelte	2'426'500.00	2'601'500.00	2'505'221.48
43 Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	608'066.45	382'518.55	502'697.81
46 Transferertrag	3'606'360.00	2'241'300.00	5'098'371.60
47 Durchlaufende Beiträge	30'000.00	30'000.00	75'250.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>17'020'776.45</i>	<i>14'575'818.55</i>	<i>18'404'869.95</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-883'663.95	-1'037'112.70	394'733.12
34 Finanzaufwand	505'100.00	477'000.00	227'517.34
44 Finanzertrag	262'200.00	283'500.00	234'445.56
Ergebnis aus Finanzierung	-242'900.00	-193'500.00	6'928.22
Operatives Ergebnis	-1'126'563.95	-1'230'612.70	401'661.34
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	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-1'126'563.95	-1'230'612.70
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	1'224'500.00	992'600.00	966'259.70
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	1'224'500.00	992'600.00	966'259.70
Total Aufwand	19'634'040.40	17'082'531.25	19'203'913.87
Total Ertrag	18'507'476.45	15'851'918.55	19'605'575.21

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	5'080'000.00	4'092'000.00	867'507.29
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	55'000.00	73'000.00	24'988.94
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		5'135'000.00	4'165'000.00	892'496.23
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	624'800.00	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	899'000.00	370'000.00	1'521'060.80
64	Rückzahlung von Darlehen	50'000.00	50'000.00	80'000.00
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		1'573'800.00	420'000.00	1'601'060.80
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		5'135'000.00	4'165'000.00	892'496.23
Total Investitionseinnahmen		1'573'800.00	420'000.00	1'601'060.80
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-3'561'200.00	-3'745'000.00	708'564.57

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	624'800.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		624'800.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	350'000.00	0.00	0.00
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	274'800.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		624'800.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		624'800.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		624'800.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		0.00	0.00	0.00
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 36 vom 20.03.2017 nach dem gleitenden 5-Jahres-Mittel der Bundesobligation mit 10-jähriger Laufzeit. Sofern die Politische Gemeinde am Ende des Rechnungsjahres eigene Schulden hat, erfolgt die Verzinsung zum gewichteten Durchschnittzinssatz der eigenen Schulden. Der Zinssatz für die interne Verzinsung beträgt mindestens Null Prozent. Im Jahr 2025 beträgt der Zinssatz 2.22 %. Verzinnt 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.

0

Allgemeine Verwaltung

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
0120.3000.00	175'700.00	160'200.00	15'500.00	Anpassung Teuerungsausgleich Entschädigungen 2022-2025
0210.3010.00	568'900.00	506'100.00	62'800.00	Stellenplanerhöhung Finanzen 40%, Lohnanpassungen, DAG, Teuerungsausgleich 1,2%
0210.3133.00	160'300.00	132'200.00	28'100.00	23k Mehrkosten für Abraxas FIS aufgrund neuer Rechnungsstellung
0220.3010.00	692'000.00	640'700.00	51'300.00	Stellenplanerhöhung Bauamt 40%, Lohnanpassungen, DAG, Teuerungsausgleich 1,2%
0220.3118.00	-	12'400.00	-12'400.00	2024: Neues Zeiterfassungssystem
0220.3130.00	29'000.00	39'860.00	-10'860.00	Niedrigerer Beitrag GPV -7.9k, 2024: Pilotversuch Gewerbeaustausch 5k
0220.3132.00	145'500.00	235'000.00	-89'500.00	2024: QP Planung Weierächer-Grabmatten. 65k, Aufzugskontrolle 13k
0220.3133.00	86'100.00	41'740.00	44'360.00	Neue Gesamtrahmenvereinbarung ICT - Klein 20k, Backup-to-Klein inkl. Servicekosten 10.5k, Erweiterung eGeKo Fachanwendungen 5k, Support- und Wartungskosten Zeiterfassungssystem 3.5k
0220.4210.00	-55'000.00	-30'000.00	-25'000.00	Anstieg Anzahl Baugesuche
0290.3144.00	47'800.00	71'300.00	-23'500.00	2024: Ersatz Alarmanlage inkl. Lizenzkosten Alarmierungssystem
0291.3144.00	1'400.00	38'400.00	-37'000.00	2024: Blitzableiter und Lift Türmlihaus

1**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
1400.3612.00	414'500.00	257'500.00	157'000.00	KESB +200k, Betreibungsamt +19k, Zivilstandsamt -9k, Berufsbeistandschaft neu unter Kto. 5450.3612.00 (-53k)
1500.3612.00	250'400.00	213'200.00	37'200.00	Gemäss Budget ZV Feuerwehr Unteramt
1610.3144.00	17'400.00	36'600.00	-19'200.00	2024: Umrüstung Kugelfangsystem 25k, weniger Unterhaltsleistungen
1610.4612.00	-7'200.00	-19'000.00	11'800.00	Weniger Unterhaltskosten, dadurch geringere Kostenanteile Bo/Sta

3**Kultur, Sport und Freizeit**

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3411.3111.00	42'600.00	1'000.00	41'600.00	Ersatz Tische innen 10k, Kombidämpfer 13k, Tore inkl. Transportwagen 16k
3411.3143.00	86'500.00	65'500.00	21'000.00	Unterhalt Spielfelder -21k
3411.4632.00	-136'700.00	-82'100.00	-54'600.00	Höherer Aufwand, dadurch höhere Kostenanteile Bo/Sta
3420.3140.00	48'000.00	81'000.00	-33'000.00	Budget 2024: Aufwertung Spielplatz Cholächer 20k, Biodiversität 10k

4**Gesundheit**

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
4125.3632.40	320'000.00	260'000.00	60'000.00	Spital Affoltern, Haus zum Seewadel +60k
4125.3635.46	400'000.00	681'500.00	-281'500.00	Hochrechnung IST 2024
4210.3632.00	59'100.00	80'000.00	-20'900.00	Gemäss Budget Spitex Knonaueramt
4215.3635.56	125'000.00	73'200.00	51'800.00	Hochrechnung IST 2024
4215.3636.50	646'600.00	540'000.00	106'600.00	Gem. Budget Spitex Knonaueramt
4215.3636.54	77'800.00	65'000.00	12'800.00	Angleichung an Kto. 4215.3636.50

5

Soziale Sicherheit

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
5120.4630.00	-	-25'900.00	25'900.00	Rückerstattung KVG-Prämienübernahmen zus. mit 5120.4631.00 - Verteilschlüssel gem. Kanton
5120.4631.00	-52'000.00	-21'100.00	-30'900.00	Rückerstattung KVG-Prämienübernahmen zus. mit 5120.4630.00 - Verteilschlüssel gem. Kanton
5220.3632.00	689'800.00	193'500.00	496'300.00	Gemäss Budget Sozialdienst Unteramt
5320.3632.00	560'000.00	171'000.00	389'000.00	Gemäss Budget Sozialdienst Unteramt
5451.3632.00	20'000.00	59'200.00	-39'200.00	Gemäss Budget Sozialdienst Unteramt
5710.3632.00	67'000.00	16'800.00	50'200.00	Gemäss Budget Sozialdienst Unteramt
5720.3632.00	522'500.00	501'600.00	20'900.00	Gemäss Budget Sozialdienst Unteramt
5730.3612.00	560'800.00	626'800.00	-66'000.00	Gemäss Budget Sozialdienst Unteramt
5790.3160.00	55'600.00	35'500.00	20'100.00	Mietzinsanpassungen; im 2024 zu tief budgetiert
5790.3612.00	401'400.00	373'100.00	28'300.00	Gemäss Budget Sozialdienst Unteramt
5790.3632.00	73'700.00	87'600.00	-13'900.00	Betriebskostenanteil SVA (Ergänzungsleistungen), IAZH gemäss Budget Sozialdienst Unteramt

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
6150.3010.00	374'000.00	273'100.00	100'900.00	Stellenplanerhöhung Werkhof 100%, Pikett Winterdienst neu 12k, Lohnanpassungen, Teuerungsausgleich 1.2%
6150.3052.00	38'800.00	26'300.00	12'500.00	Mehr Beiträge aufgrund Stellenplanerhöhung
6150.3111.00	26'000.00	5'000.00	21'000.00	Ersatzanschaffung diverser älterer Maschinen und Geräte Werkbetriebe
6150.3132.00	81'500.00	26'500.00	55'000.00	Überarbeitung Winterdienstkonzept 15k, Projektierung Strassensanierung 40k
6150.3141.10	20'000.00	50'000.00	-30'000.00	Pikett Winterdienst Werkhof neu unter 6150.3010.00 (12k anstatt 30k)
6150.3141.30	91'000.00	59'000.00	32'000.00	Ersatz Poller Wannächerstrasse 20k, Ersatz Stelen Ortseingang 10k
6150.3141.40	220'000.00	157'000.00	63'000.00	Unterhalt Flurstrassen +20k (Total 40k), Sanierung Wannächerstrasse 45k
6150.3160.00	-	18'000.00	-18'000.00	Neu in Konto 6210.3160.00
6150.3300.10	565'363.00	398'625.65	166'737.35	Gemäss Anlagebuchhaltung
6190.3111.00	-	13'900.00	-13'900.00	2024: Anschaffung diverse Apparate Werkhof
6190.3144.00	10'800.00	25'700.00	-14'900.00	2024: Anschaffung Abwasservorbehandlungsanlage Waschraum Werkhof
6210.3132.00	30'000.00	20'000.00	10'000.00	Vorprojekt hindernisfreier Ausbau Bushaltestellen
6210.3160.00	21'600.00	2'700.00	18'900.00	Miete P+R-Anlage Bahnhof, vorher in Konto 6150.3160.00
6220.3300.30	6'000.00	19'247.75	-13'247.75	Gemäss Anlagebuchhaltung
6220.3634.00	460'700.00	499'900.00	-39'200.00	Beitrag ZVV gemäss Budget
6401.3130.00	-	201'000.00	-201'000.00	Verkauf Kabelnetz
6401.3143.00	-	20'000.00	-20'000.00	Verkauf Kabelnetz

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
6401.3192.00	-	49'700.00	-49'700.00	Verkauf Kabelnetz
6401.3300.30	-	54'377.50	-54'377.50	Verkauf Kabelnetz
6401.3940.00	-	15'200.00	-15'200.00	Verkauf Kabelnetz
6401.4240.00	-	-190'000.00	190'000.00	Verkauf Kabelnetz
6401.4290.00	-	-130'900.00	130'900.00	Verkauf Kabelnetz
6401.4510.00	-84'100.00	-41'877.50	-42'222.50	Verkauf Kabelnetz

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
7101.3010.00	142'900.00	130'900.00	12'000.00	DAG, Teuerungsanpassung 1,2%
7101.3111.00	53'600.00	6'100.00	47'500.00	Austausch defekte Wasserzähler und Zähler Jahrgang 2011 40k, +5.5k GWVA gem. Budget
7101.3120.00	61'600.00	42'300.00	19'300.00	Gemäss Konsortialrechnung GWVA
7101.3130.00	17'200.00	5'100.00	12'100.00	Kosten Aufwand Wasserzähleraustausch (100 Stk., CHF 10'500)
7101.3143.00	95'500.00	115'400.00	-19'900.00	Abnahme Konsortialrechnung GWVA im Bereich Unterhalt Tiefbauten
7101.3300.30	46'634.15	61'623.80	-14'989.65	Gemäss Anlagebuchhaltung
7101.3614.00	340'700.00	372'400.00	-31'700.00	Leistungspreis GWVA höher
7101.3940.00	3'300.00	24'000.00	-20'700.00	Verzinsung Verwaltungsvermögen Gemeindewerke, tiefere Anlagewerte als Vorjahr
7101.4240.00	-650'300.00	-633'500.00	-16'800.00	Höherer geschätzter Ausstoss Wasser aufgrund Werte Vorjahre
7101.4510.00	-237'830.55	-218'035.20	-19'795.35	Ausgleich Spezialfinanzierung
7201.3132.00	36'000.00	6'000.00	30'000.00	Überarbeitung GEP 30k
7201.3143.00	52'500.00	21'500.00	31'000.00	Kanalspülung Sauber- und Schmutzabwasserleitungen 30k
7201.3300.30	104'154.75	115'124.70	-10'969.95	Gemäss Anlagebuchhaltung
7201.3612.00	923'400.00	763'700.00	159'700.00	Gemäss Budget Kläranlage
7201.4240.00	-880'000.00	-825'000.00	-55'000.00	Wasserverbrauch gem. IST 2023 (+22'000 m3)
7201.4510.00	-286'135.90	-122'605.85	-163'530.05	Aufwandüberschuss Abwasserbeseitigung
7301.3010.00	54'500.00	43'100.00	11'400.00	Lohnaufwand Sammelstellenbetreuer (Teuerungsausgleich 1,2%, Anpassung an Vorjahr)
7301.3510.00	5'082.05	18'060.85	-12'978.80	Ausgleich Spezialfinanzierung
7500.3140.00	109'400.00	137'400.00	-28'000.00	2024: Aufwertung Hecken Cholächer 15k, Kat. 105 + 106 10k
7690.3132.00	20'300.00	35'900.00	-15'600.00	2024: Honorare Klimastrategie
7710.3143.00	31'900.00	73'900.00	-42'000.00	2024: Aufhebung Grabfeld B, Bepflanzung Urnenkreis 60k -> Unterhalt 2025: 18k
7710.3144.00	17'000.00	500.00	16'500.00	Ersatz Verteilkasten Strom Friedhof 12k; Ersatz alter Boiler Friedhof 3k

8**Volkswirtschaft**

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
8600.4604.00	-561'800.00	-461'100.00	-100'700.00	Gewinnausschüttung ZKB gem. Orientierungsschreiben Kanton

9**Finanzen und Steuern**

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
9100.3181.00	5'000.00	15'000.00	-10'000.00	Anpassung an IST 2023
9100.4000.00	-4'858'500.00	-4'640'000.00	-218'500.00	Gesamte Funktion 9100: Steuerertrag 100%: 24,6 Mio. / Steuerfuss Pol. Gemeinde 25%
9100.4000.10	-500'000.00	-400'000.00	-100'000.00	
9100.4000.40	-50'000.00	-70'000.00	20'000.00	
9100.4000.50	200'000.00	300'000.00	-100'000.00	
9100.4001.00	-1'040'000.00	-1'000'000.00	-40'000.00	
9100.4001.10	-107'000.00	-75'000.00	-32'000.00	
9100.4001.50	50'000.00	90'000.00	-40'000.00	
9100.4010.00	-227'550.00	-215'000.00	-12'550.00	
9101.4022.00	-3'500'000.00	-3'000'000.00	-500'000.00	Anpassung aufgrund IST 2024
9300.3621.50	858'600.00	569'800.00	288'800.00	Ressourcenausgleich 2027 gem. Berechnung der budgetierten Steuerzahlen 2025 821k, Korr. 2025 -64k, Demografischer Sonderlastenausgleich 2025 101k
9300.4621.61	-180'900.00	-102'600.00	-78'300.00	Demografischer Sonderlastenausgleich, gemäss prov. Berechnung Kanton Zürich
9300.4632.00	-547'200.00	-368'200.00	-179'000.00	Anteile Schulgemeinden an Finanzausgleich
9610.3401.00	167'000.00	177'600.00	-10'600.00	Verzinsung Darlehen (Auslauf eines Darlehens im Oktober 2025)
9610.3499.00	20'000.00	35'000.00	-15'000.00	Zinsausgaben Steuern, aufgrund Berechnungen und Erfahrungswerte Bereich Steuern
9610.3940.00	128'800.00	138'900.00	-10'100.00	Verzinsung Spezialfinanzierungen
9610.4401.00	-96'300.00	-112'000.00	15'700.00	Wegfall Zinsen Kabelnetz; Weniger Zinsen KK Primarschule, Steuern, Darlehen
9610.4940.00	-575'000.00	-604'100.00	29'100.00	Wegfall Zinsen Kabelnetz
9630.3439.50	500.00	208'000.00	-207'500.00	2024: Ablösung Quartierbauvorschrift Heissächer 190k, Prozesskosten Heissächer 17,5k
9630.3439.70	-	20'000.00	-20'000.00	2024: Beratungskosten im Zusammenhang mit Veräusserung Land "Heissächer"

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'810'643.95	1'088'100.00	2'751'756.80	1'049'800.00	2'677'293.78	1'123'605.50
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'495'168.35	221'900.00	1'319'111.70	238'200.00	1'630'938.80	285'128.84
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	870'513.00	161'900.00	826'188.60	104'300.00	856'992.35	180'027.05
4	Gesundheit	2'240'700.00	0.00	1'817'700.00	0.00	1'779'484.52	0.00
5	Soziale Sicherheit	4'178'430.80	1'134'960.00	3'137'780.80	138'700.00	3'987'334.47	1'631'793.34
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'905'240.50	523'900.00	2'647'295.90	809'577.50	2'461'392.93	852'932.62
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'063'263.15	2'547'866.45	2'809'616.80	2'293'941.05	2'524'430.69	2'175'062.04
8	Volkswirtschaft	42'580.65	651'900.00	42'680.65	551'400.00	27'163.65	626'427.80
9	Finanzen und Steuern	2'027'500.00	12'176'950.00	1'730'400.00	10'666'000.00	3'258'882.68	12'730'598.02
Total Aufwand / Ertrag		19'634'040.40	18'507'476.45	17'082'531.25	15'851'918.55	19'203'913.87	19'605'575.21
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		0.00	1'126'563.95	0.00	1'230'612.70	401'661.34	0.00
Total		19'634'040.40	19'634'040.40	17'082'531.25	17'082'531.25	19'605'575.21	19'605'575.21

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'810'643.95	1'088'100.00	2'751'756.80	1'049'800.00	2'677'293.78	1'123'605.50
01	Legislative und Exekutive	333'000.00		313'450.00		369'205.65	
011	Legislative	113'300.00		110'200.00		147'024.05	
0110	Legislative	113'300.00		110'200.00		147'024.05	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	44'100.00		42'200.00		51'340.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'100.00		1'900.00		2'232.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					238.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					80.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		300.00		391.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					100.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder			400.00		800.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'000.00		8'000.00		13'531.85	
3110.00	Anschaffung Büromaschinen und -geräte	2'500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'200.00		27'900.00		28'025.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	26'500.00		29'000.00		49'397.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		884.40	
012	Exekutive	219'700.00		203'250.00		222'181.60	
0120	Exekutive	219'700.00		203'250.00		222'181.60	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	175'700.00		160'200.00		184'851.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'200.00		10'300.00		8'324.95	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	8'500.00		6'000.00		3'628.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					21.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		1'500.00		1'605.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					30.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	1'000.00		3'500.00		300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'600.00		6'250.00		4'049.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'500.00		3'342.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'400.00		7'500.00		15'120.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			2'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		3'500.00		806.20	
02	Allgemeine Dienste	2'477'643.95	1'088'100.00	2'438'306.80	1'049'800.00	2'308'088.13	1'123'605.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
021	Finanz- und Steuerverwaltung	977'700.00	848'300.00	878'900.00	844'300.00	868'781.79	876'032.70
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	977'700.00	848'300.00	878'900.00	844'300.00	868'781.79	876'032.70
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	9'500.00		8'900.00		7'522.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	568'900.00		506'100.00		507'973.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'182.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'100.00		32'500.00		31'913.70	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	66'000.00		61'200.00		54'240.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'800.00		7'100.00		7'172.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'800.00		5'500.00		5'305.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'600.00		8'500.00		7'973.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000.00		8'100.00		5'172.80	
3091.00	Personalwerbung					1'181.23	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100.00		400.00		965.30	
3100.00	Büromaterial	800.00		1'000.00		319.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					11.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		500.00		235.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			4'300.00			
3113.00	Anschaffung Hardware					747.00	
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	500.00		500.00		62.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'800.00		27'100.00		26'711.58	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	25'000.00		23'800.00		23'530.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	160'300.00		132'200.00		139'536.75	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und -geräte	200.00		200.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'500.00		3'200.00		840.00	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	300.00		300.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'800.00		1'700.00		1'795.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		600.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	32'000.00		32'000.00		33'523.63	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	13'000.00		13'000.00		13'230.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'300.00		2'300.00		2'021.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		31'000.00		23'000.00		18'121.60
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		179'000.00		180'000.00		178'614.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		582'500.00		582'500.00		620'775.90
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		25'000.00		21'500.00		21'500.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		28'500.00		35'000.00		35'000.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	1'283'360.00	230'300.00	1'283'599.50	202'500.00	1'187'913.57	244'222.80
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'283'360.00	230'300.00	1'283'599.50	202'500.00	1'187'913.57	244'222.80
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	41'800.00		39'200.00		20'580.45	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	692'000.00		640'700.00		563'074.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-8'400.00		-396.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'300.00		41'100.00		36'136.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	56'000.00		57'900.00		43'736.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'200.00		9'000.00		8'104.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'800.00		6'900.00		6'043.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'800.00		10'000.00		9'409.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	21'000.00		18'500.00		24'165.05	
3091.00	Personalwerbung					8'687.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'850.00		10'300.00		7'948.95	
3100.00	Büromaterial	12'000.00		15'000.00		6'524.96	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					275.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'500.00		3'182.98	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'180.00		1'380.00		1'097.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'500.00		3'000.00		10'769.80	
3113.00	Anschaffung Hardware	9'155.00				12'499.30	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen			12'400.00		2'542.25	
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	1'000.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'000.00		39'860.00		82'954.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	145'500.00		235'000.00		153'114.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	86'100.00		41'740.00		64'959.82	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'700.00		10'400.00		9'673.70	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		407.75	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'300.00		500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	11'600.00		9'100.00		37'630.02	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	300.00		300.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'400.00		5'700.00		5'623.79	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		500.00		687.05	
3192.00	Abgeltung von Rechten	300.00		300.00		341.35	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	55'116.80		63'561.25		55'116.80	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	6'158.20		6'158.25		6'158.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'000.00		7'000.00		6'865.30	
4120.00	Konzessionen						16'698.40
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		55'000.00		30'000.00		60'198.30
4250.00	Verkäufe		1'300.00		1'000.00		1'245.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		141'500.00		136'500.00		130'331.10
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						750.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		32'500.00		35'000.00		35'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	216'583.95	9'500.00	275'807.30	3'000.00	251'392.77	3'350.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	190'570.50		211'593.85		196'055.67	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			3'500.00		12'088.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			500.00		776.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100.00		173.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00		135.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			200.00		216.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'700.00		3'700.00		4'533.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	500.00		500.00		2'948.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	19'100.00		15'200.00		15'024.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700.00		2'200.00		2'364.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	47'800.00		71'300.00		50'778.82	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'700.00		1'100.00		2'070.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	93'068.15		93'191.50		87'191.55	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	17'002.35		17'002.35		17'002.35	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'000.00		3'000.00		752.25	
0291	Türmlihaus	26'013.45	9'500.00	64'213.45	3'000.00	55'337.10	3'350.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			7'000.00		11'633.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			400.00		746.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100.00		167.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00		130.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00		208.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			300.00		211.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	2'400.00		500.00		430.80	
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	1'000.00		1'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'400.00		3'000.00		867.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	600.00		600.00		581.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00		700.00		706.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'400.00		38'400.00		33'009.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		174.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	11'013.45		11'013.45		6'468.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00					
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		4'500.00		3'000.00		3'350.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		5'000.00				
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'495'168.35	221'900.00	1'319'111.70	238'200.00	1'630'938.80	285'128.84
11	Öffentliche Sicherheit	131'300.00	4'500.00	139'700.00	4'500.00	129'959.60	7'795.00
111	Polizei	131'300.00	4'500.00	139'700.00	4'500.00	129'959.60	7'795.00
1110	Polizei	131'300.00	4'500.00	139'700.00	4'500.00	129'959.60	7'795.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'000.00		63'400.00		53'913.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	74'200.00		74'200.00		73'934.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'100.00		2'100.00		2'112.40	
4120.00	Konzessionen		500.00		500.00		510.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000.00		2'000.00		3'065.00
4270.00	Bussen		2'000.00		2'000.00		4'220.00
12	Rechtssprechung	23'400.00	5'000.00	24'500.00	4'000.00	22'218.69	6'812.50
120	Rechtssprechung	23'400.00	5'000.00	24'500.00	4'000.00	22'218.69	6'812.50
1200	Rechtssprechung	23'400.00	5'000.00	24'500.00	4'000.00	22'218.69	6'812.50
3010.00	Löhne Friedensrichter	15'900.00		16'700.00		15'407.15	
3049.00	Übrige Zulagen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					36.45	
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00		33.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					20.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	900.00		900.00		765.59	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		200.00		114.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'000.00		5'000.00		4'841.35	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000.00		4'000.00		6'812.50
14	Allgemeines Rechtswesen	864'700.00	125'900.00	692'500.00	125'000.00	953'022.26	111'317.34
140	Allgemeines Rechtswesen	864'700.00	125'900.00	692'500.00	125'000.00	953'022.26	111'317.34
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	864'700.00	125'900.00	692'500.00	125'000.00	953'022.26	111'317.34
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	273'800.00		267'800.00		233'650.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'500.00		17'200.00		15'354.65	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	32'700.00		31'600.00		25'779.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'800.00		3'800.00		3'307.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800.00		2'900.00		2'460.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'300.00		4'000.00		3'724.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		4'000.00		1'625.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					460.00	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		108.03	
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	600.00		500.00		635.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'300.00		7'500.00		4'925.48	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	27'000.00		27'000.00		38'067.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	37'200.00		35'400.00		34'361.75	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen und - geräte	200.00		200.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'300.00		1'300.00		1'238.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		600.00		1'954.85	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	36'000.00		30'500.00		33'084.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	414'500.00		257'500.00		296'580.55	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände					255'703.25	
4120.00	Konzessionen		2'000.00		2'000.00		1'833.05
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		97'000.00		95'000.00		70'221.39
4260.00	Rückerstattungen Dritter		16'300.00		16'000.00		22'957.20
4270.00	Bussen						200.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton und Konkordaten						800.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'000.00		3'000.00		3'500.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge vom Kanton und Konkordaten		5'400.00		4'900.00		4'909.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		4'200.00		4'100.00		6'896.70
15	Feuerwehr	309'956.50	40'800.00	271'956.50	47'200.00	291'088.71	46'363.00
150	Feuerwehr	309'956.50	40'800.00	271'956.50	47'200.00	291'088.71	46'363.00
1500	Feuerwehr (allgemein)	309'956.50	40'800.00	271'956.50	47'200.00	291'088.71	46'363.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'300.00		50'000.00		49'208.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		270.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500.00		1'000.00		2'309.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	7'556.50		7'556.50		7'556.55	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	250'400.00		213'200.00		231'451.26	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					293.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000.00		2'000.00		1'150.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		32'400.00		32'400.00		32'413.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'400.00		12'800.00		12'800.00
16	Verteidigung	165'811.85	45'700.00	190'455.20	57'500.00	234'649.54	112'841.00
161	Militärische Verteidigung	40'899.85	7'400.00	62'043.20	19'200.00	51'177.65	15'873.00
1610	Militärische Verteidigung	40'899.85	7'400.00	62'043.20	19'200.00	51'177.65	15'873.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		94.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'500.00		2'000.00		2'464.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00		1'386.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'400.00		36'600.00		32'492.60	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen					123.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	12'999.85		16'443.20		12'999.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'500.00		4'500.00		1'616.75	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		200.00		200.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		7'200.00		19'000.00		15'873.00
162	Zivile Verteidigung	124'912.00	38'300.00	128'412.00	38'300.00	183'471.89	96'968.00
1620	Zivilschutz (allgemein)	120'512.00	38'300.00	119'112.00	38'300.00	178'995.29	96'968.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					861.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'600.00		1'400.00		1'327.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			100.00		534.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000.00		12'000.00		9'203.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'500.00		2'700.00		4'471.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700.00		1'600.00		1'733.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'100.00		4'100.00		16'871.45	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen					422.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	2'212.00		2'212.00		2'212.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	67'000.00		64'600.00		66'042.69	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton und Konkordate	30'000.00		30'000.00		75'250.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	400.00		400.00		64.50	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		4'000.00		4'000.00		1'897.85
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						15'920.15
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		800.00		800.00		400.00
4631.00	Staatsbeiträge		3'500.00		3'500.00		3'500.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		30'000.00		30'000.00		75'250.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	4'400.00		9'300.00		4'476.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		5'000.00		423.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.					286.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					3'766.05	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'900.00		4'300.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	870'513.00	161'900.00	826'188.60	104'300.00	856'992.35	180'027.05
32	Kultur, übrige	171'100.00		174'675.60		162'551.45	
321	Bibliotheken	158'100.00		155'000.00		144'452.80	
3210	Bibliotheken	158'100.00		155'000.00		144'452.80	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	158'100.00		155'000.00		144'452.80	
329	Kultur, n.a.g.	13'000.00		19'675.60		18'098.65	
3290	Kultur, n.a.g.	13'000.00		19'675.60		18'098.65	
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		6'000.00		6'973.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000.00		5'600.00		3'550.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände			7'575.60		7'575.60	
33	Medien	73'800.00		72'800.00		72'564.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
332	Massenmedien	73'800.00		72'800.00		72'564.00	
3320	Massenmedien (allgemein)	73'800.00		72'800.00		72'564.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	62'800.00		62'800.00		62'564.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'000.00		10'000.00		10'000.00	
34	Sport und Freizeit	625'613.00	161'900.00	578'713.00	104'300.00	621'876.90	180'027.05
341	Sport	543'787.75	155'800.00	465'787.75	98'200.00	493'789.55	152'601.70
3410	Sport	105'524.10	4'100.00	105'324.10	4'100.00	106'934.90	5'473.90
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	3'000.00		3'000.00		926.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	21'900.00		21'700.00		21'300.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an Gemeinden und Zweckverbände	42'424.10		42'424.10		42'424.10	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge allgemeiner Haushalt an private Unternehmungen	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'200.00		3'200.00		7'284.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		4'100.00		4'100.00		5'473.90
3411	Sportanlage Moos	438'263.65	151'700.00	360'463.65	94'100.00	386'854.65	147'127.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41'400.00		41'700.00		38'150.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'700.00		2'500.00		2'376.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'600.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'000.00		993.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		414.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		472.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'000.00		6'914.27	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge.	42'600.00		1'000.00		2'054.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung	42'000.00		41'000.00		36'912.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					116.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900.00		1'900.00		1'688.55	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	86'500.00		65'500.00		82'442.64	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'700.00		11'700.00		45'700.04	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	6'500.00		6'500.00		3'378.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	84'362.40		76'162.40		69'495.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	81'268.25		81'268.25		81'268.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	2'933.00		2'933.00		2'933.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24'400.00		24'400.00		11'544.25	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						4'890.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		12'500.00		12'000.00		16'976.10
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		136'700.00		82'100.00		125'261.70
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'500.00				
342	Freizeit	81'825.25	6'100.00	112'925.25	6'100.00	128'087.35	27'425.35
3420	Freizeit	81'825.25	6'100.00	112'925.25	6'100.00	128'087.35	27'425.35
3120.00	Ver- und Entsorgung	7'900.00		6'000.00		5'221.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	48'000.00		81'000.00		93'614.90	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'025.25		3'025.25		3'025.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'200.00		22'200.00		26'026.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						21'572.85
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'100.00		6'100.00		5'852.50
4	GESUNDHEIT	2'240'700.00		1'817'700.00		1'779'484.52	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'275'200.00		1'001'500.00		1'034'157.00	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'275'200.00		1'001'500.00		1'034'157.00	
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	1'275'200.00		1'001'500.00		1'034'157.00	
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (beauftragte Leistungserbringer) für Langzeitpflege	320'000.00		260'000.00		286'152.10	
3632.46	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (übrige Leistungserbringer) für Langzeitpflege	4'200.00				4'075.75	
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen (beauftragte Leistungserbringer) für Langzeitpflege	500'000.00				454'333.70	
3635.45	Beiträge an private Unternehmungen (beauftragte Leistungserbringer) für Akut- und Übergangspflege	400.00				363.00	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (übrige Leistungserbringer) für Langzeitpflege	400'000.00		681'500.00		285'095.00	
3635.47	Beiträge an private Unternehmungen (übrige Leistungserbringer) für Akut- und Übergangspflege	600.00		1'000.00		554.40	
3636.46	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (übrige Leistungserbringer) für Langzeitpflege	50'000.00		59'000.00		3'583.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Ambulante Krankenpflege	919'600.00		771'300.00		703'842.06	
421	Ambulante Krankenpflege	909'000.00		760'700.00		693'280.06	
4210	Ambulante Krankenpflege	59'600.00		82'500.00		12'251.75	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	59'100.00		80'000.00		12'251.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		2'500.00			
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	849'400.00		678'200.00		681'028.31	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege	125'000.00		73'200.00		124'729.91	
3636.50	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (beauftragte Leistungserbringer) für ambul. Krankenpflege (Spitex)	646'600.00		540'000.00		505'490.34	
3636.54	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (beauftragte Leistungserbringer) für nichtpfl. Spitex-Leistungen	77'800.00		65'000.00		50'013.91	
3636.55	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (beauftragte Leistungserbringer) für Akut- und Übergangspflege					794.15	
422	Rettungsdienste	10'600.00		10'600.00		10'562.00	
4220	Rettungsdienste	10'600.00		10'600.00		10'562.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	10'600.00		10'600.00		10'562.00	
43	Gesundheitsprävention	23'900.00		22'900.00		22'138.31	
431	Alkohol- und Drogenprävention	22'600.00		21'600.00		21'330.91	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	22'600.00		21'600.00		21'330.91	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					291.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	20'000.00		19'000.00		18'444.81	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'600.00		2'600.00		2'595.00	
434	Lebensmittelkontrolle	1'300.00		1'300.00		807.40	
4340	Lebensmittelkontrolle	1'300.00		1'300.00		807.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	500.00		500.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	800.00		800.00		807.40	
49	Übriges Gesundheitswesen	22'000.00		22'000.00		19'347.15	
490	Übriges Gesundheitswesen	22'000.00		22'000.00		19'347.15	
4900	Gesundheitswesen, n.a.g.	22'000.00		22'000.00		19'347.15	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	11'000.00		11'000.00		9'791.85	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'000.00		11'000.00		9'555.30	
5	SOZIALE SICHERHEIT	4'178'430.80	1'134'960.00	3'137'780.80	138'700.00	3'987'334.47	1'631'793.34

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
51	Krankheit und Unfall	52'000.00	52'000.00	47'000.00	47'000.00	24'862.65	24'081.55
512	Prämienverbilligungen	52'000.00	52'000.00	47'000.00	47'000.00	24'862.65	24'081.55
5120	Prämienverbilligungen	52'000.00	52'000.00	47'000.00	47'000.00	24'862.65	24'081.55
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	52'000.00		47'000.00		24'862.65	
4630.00	Bundesbeiträge				25'900.00		
4631.00	Staatsbeiträge		52'000.00		21'100.00		24'081.55
52	Invalidität	695'230.85	482'860.00	198'930.85		1'214'314.86	846'680.00
522	Ergänzungsleistungen IV	689'800.00	482'860.00	193'500.00		1'209'543.51	846'680.00
5220	Ergänzungsleistungen IV	689'800.00	482'860.00	193'500.00		1'209'543.51	846'680.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	689'800.00		193'500.00		1'209'543.51	
4631.00	Staatsbeiträge		482'860.00				846'680.00
523	Invalidenheime	5'430.85		5'430.85		4'771.35	
5230	Invalidenheime	5'430.85		5'430.85		4'771.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'700.00		3'700.00		3'040.50	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	1'730.85		1'730.85		1'730.85	
53	Alter und Hinterlassene	573'900.00	396'200.00	184'700.00	4'100.00	612'461.20	418'689.70
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	12'200.00	4'200.00	12'100.00	4'100.00	15'144.00	6'896.70
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	12'200.00	4'200.00	12'100.00	4'100.00	15'144.00	6'896.70
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	8'000.00		8'000.00		8'247.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'200.00		4'100.00		6'896.70	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'200.00		4'100.00		6'896.70
532	Ergänzungsleistungen AHV	560'000.00	392'000.00	171'000.00		588'276.05	411'793.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	560'000.00	392'000.00	171'000.00		588'276.05	411'793.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	560'000.00		171'000.00		588'276.05	
4631.00	Staatsbeiträge		392'000.00				411'793.00
535	Leistungen an das Alter	1'700.00		1'600.00		9'041.15	
5350	Leistungen an das Alter	1'700.00		1'600.00		9'041.15	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'700.00		1'600.00		2'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					13.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					28.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					2.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					1'340.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter					4'056.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'200.00	
54	Familie und Jugend	1'069'949.95		1'026'349.95		1'020'609.35	1'500.00
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	50'600.00		50'700.00		75'116.55	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	50'600.00		50'700.00		75'116.55	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	50'600.00		50'700.00		75'116.55	
544	Jugendschutz	915'349.95		907'849.95		868'842.90	
5440	Jugendschutz	915'349.95		907'849.95		868'842.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'149.95		1'149.95		1'149.95	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	256'000.00		250'900.00		233'852.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	100'300.00		100'500.00		98'315.80	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	557'100.00		554'500.00		534'469.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	800.00		800.00		1'055.00	
545	Leistungen an Familien	104'000.00		67'800.00		76'649.90	1'500.00
5450	Leistungen an Familien	69'500.00				2'336.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					2'336.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	69'500.00					
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	34'500.00		67'800.00		74'313.90	1'500.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					6'252.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'000.00		5'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	20'000.00		59'200.00		62'961.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'500.00		3'600.00		3'600.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						1'500.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'787'350.00	203'900.00	1'680'800.00	87'600.00	1'115'086.41	340'842.09
571	Beihilfen	67'000.00	46'900.00	16'800.00		120'217.00	51'017.00
5710	Beihilfen	67'000.00	46'900.00	16'800.00		120'217.00	51'017.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	67'000.00		16'800.00		120'217.00	
4631.00	Staatsbeiträge		46'900.00				51'017.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	522'500.00	20'900.00	501'600.00	20'100.00	-310'576.40	1'912.00
5720	Wirtschaftliche Hilfe	522'500.00	20'900.00	501'600.00	20'100.00	-310'576.40	1'912.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	522'500.00		501'600.00		-310'576.40	
4631.00	Staatsbeiträge		20'900.00		20'100.00		1'912.00
573	Asylwesen	618'050.00	39'500.00	641'300.00		578'809.85	29'377.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730	Asylwesen	618'050.00	39'500.00	641'300.00		578'809.85	29'377.50
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					4'900.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		4'545.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		1'000.00		11'071.30	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	45'000.00				33'413.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	4'250.00		8'500.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	560'800.00		626'800.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände					524'878.45	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		39'500.00				29'377.50
579	Übrige Fürsorge	579'800.00	96'600.00	521'100.00	67'500.00	726'635.96	258'535.59
5790	Fürsorge, n.a.g.	579'800.00	96'600.00	521'100.00	67'500.00	726'635.96	258'535.59
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'200.00		3'200.00		14'503.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	24'000.00				17'016.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	55'600.00		35'500.00		50'679.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'800.00		8'600.00		7'597.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					31.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	401'400.00		373'100.00		592'625.16	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	73'700.00		87'600.00		29'855.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'100.00		13'100.00		14'326.05	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		58'800.00		65'500.00		52'657.15
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'000.00		2'000.00		5'134.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		34'800.00				200'744.44
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'905'240.50	523'900.00	2'647'295.90	809'577.50	2'461'392.93	852'932.62
61	Strassenverkehr	1'875'331.25	389'800.00	1'512'761.40	389'600.00	1'224'260.32	386'273.91
613	Kantonsstrassen, übrige	3'333.25		3'333.25		3'333.30	
6130	Kantonsstrassen, übrige	3'333.25		3'333.25		3'333.30	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kanton und Konkordate	3'333.25		3'333.25		3'333.30	
615	Gemeindestrassen	1'759'856.00	389'800.00	1'369'395.25	389'600.00	1'096'802.54	386'273.91
6150	Gemeindestrassen	1'759'856.00	389'800.00	1'369'395.25	389'600.00	1'096'802.54	386'273.91
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	374'000.00		273'100.00		290'495.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-148.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'000.00		17'100.00		16'705.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	38'800.00		26'300.00		60'261.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'800.00		7'100.00		6'995.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'800.00		2'900.00		2'916.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'900.00		3'400.00		3'322.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'500.00		15'000.00		9'431.35	
3091.00	Personalwerbung					1'993.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		1'975.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32'000.00		32'000.00		33'603.28	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					112.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'000.00		5'000.00		7'075.01	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	5'000.00		5'000.00		7'582.95	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	50'000.00		54'000.00		49'595.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung	52'500.00		60'500.00		54'921.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'200.00		6'500.00		9'106.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	81'500.00		26'500.00		23'696.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'900.00		5'900.00		6'295.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'900.00		4'000.00		4'928.00	
3141.10	Winterdienst	20'000.00		50'000.00		34'342.30	
3141.20	Strassenreinigung	50'200.00		50'200.00		36'534.45	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	91'000.00		59'000.00		22'506.85	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	220'000.00		157'000.00		54'339.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'500.00		16'500.00		14'943.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'500.00		2'500.00		5'923.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			18'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	18'400.00		18'400.00		18'173.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		1'500.00		127.30	
3190.00	Schadenersatzleistungen					700.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV allgemeiner Haushalt	565'363.00		398'625.65		276'584.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	8'743.00		8'743.00		8'743.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	34'350.00		39'626.60		32'056.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände			500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		2'000.00		961.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						26'816.35
4250.00	Verkäufe						186.10
4260.00	Rückerstattungen Dritter		15'000.00		15'000.00		12'099.10
4611.00	Rückerstattungen des Kantons		12'000.00		12'000.00		1'295.10
4631.00	Staatsbeiträge		216'000.00		216'000.00		211'522.01
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		146'800.00		146'600.00		134'355.25
619	Übrige Strassen	112'142.00		140'032.90		124'124.48	
6190	Strassen, n.a.g.	112'142.00		140'032.90		124'124.48	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'642.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			13'900.00		1'094.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung	11'400.00		10'600.00		9'138.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400.00		1'400.00		1'347.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'800.00		25'700.00		21'166.39	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	400.00		1'000.00		864.65	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	200.00		400.00		219.74	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	80'442.00		79'532.90		79'532.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'500.00		4'500.00		9'117.50	
62	Öffentlicher Verkehr	749'109.25	50'000.00	767'557.00	53'000.00	820'350.65	49'876.75
621	Bahninfrastruktur	247'790.40	22'000.00	214'290.40	25'000.00	213'660.80	21'716.45
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	247'790.40	22'000.00	214'290.40	25'000.00	213'660.80	21'716.45
3130.00	Dienstleistungen Dritter					2'692.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	30'000.00		20'000.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					188.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	21'600.00		2'700.00		20'807.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	22'290.40		22'290.40		22'290.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	800.00		300.00		668.70	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	173'100.00		169'000.00		167'013.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		22'000.00		25'000.00		21'716.45
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	473'318.85		525'266.60		578'418.15	1'179.30
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	473'318.85		525'266.60		578'418.15	1'179.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		94.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'500.00		3'000.00		9'637.75	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt	6'000.00		19'247.75			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'118.85		2'118.85		2'118.85	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	900.00		900.00		2'723.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	460'700.00		499'900.00		563'844.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'179.30
629	Öffentlicher Verkehr, n.a.g.	28'000.00	28'000.00	28'000.00	28'000.00	28'271.70	26'981.00
6290	Öffentlicher Verkehr, n.a.g.	28'000.00	28'000.00	28'000.00	28'000.00	28'271.70	26'981.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	28'000.00		28'000.00		28'271.70	
4250.00	Verkäufe		28'000.00		28'000.00		26'981.00
64	Nachrichtenübermittlung	280'800.00	84'100.00	366'977.50	366'977.50	416'781.96	416'781.96
640	Nachrichtenübermittlung	280'800.00	84'100.00	366'977.50	366'977.50	416'781.96	416'781.96
6401	Netzwerke (Gemeindebetrieb)	280'800.00	84'100.00	366'977.50	366'977.50	416'781.96	416'781.96
3102.00	Drucksachen, Publikationen					1'478.83	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			9'300.00		7'188.36	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			201'000.00		201'336.03	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			1'000.00		47'261.98	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			20'000.00		23'388.47	
3192.00	Abgeltung von Rechten			49'700.00		49'116.99	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV allgemeiner Haushalt			54'377.50		54'574.05	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			1'400.00		1'425.90	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'000.00		15'000.00		15'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand			15'200.00		16'011.35	
3980.00	Interne Übertragungen	274'800.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				190'000.00		186'226.50
4290.00	Übrige Entgelte				130'900.00		93'602.42
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		84'100.00		41'877.50		131'241.94
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand				4'200.00		5'711.10
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'063'263.15	2'547'866.45	2'809'616.80	2'293'941.05	2'524'430.69	2'175'062.04
71	Wasserversorgung	997'830.55	997'830.55	961'635.20	961'635.20	944'981.95	944'981.95
710	Wasserversorgung	997'830.55	997'830.55	961'635.20	961'635.20	944'981.95	944'981.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	997'830.55	997'830.55	961'635.20	961'635.20	944'981.95	944'981.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	142'900.00		130'900.00		124'449.39	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-7'679.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'900.00		8'200.00		7'544.99	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	18'500.00		18'200.00		17'534.53	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'100.00		3'200.00		2'988.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'400.00		1'316.81	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		1'600.00		1'475.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'300.00		200.00		1'561.62	
3099.00	Übriger Personalaufwand					50.00	
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00		134.68	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'200.00		5'200.00		3'390.26	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	53'600.00		6'100.00		12'746.16	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	26'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung	61'600.00		42'300.00		310'427.83	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'200.00		5'100.00		5'024.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	29'100.00		31'200.00		22'286.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'400.00		4'100.00		4'120.92	
3137.00	Steuern und Abgaben	700.00		700.00		561.69	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	95'500.00		115'400.00		125'679.78	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'400.00		8'500.00		5'089.31	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'400.00		3'100.00		4'849.77	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'100.00		900.00		622.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	20'500.00		20'500.00		20'250.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'700.00		600.00		454.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					3.14	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	46'634.15		61'623.80		57'514.60	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'236.05		4'236.05		4'236.05	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	340'700.00		372'400.00		87'472.72	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	55'460.35		56'875.35		54'496.25	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000.00		15'000.00		41'455.25	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	3'300.00		24'000.00		14'925.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		650'300.00		633'500.00		498'785.27
4260.00	Rückerstattungen Dritter		27'100.00		22'700.00		14'652.33
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		237'830.55		218'035.20		345'459.35
4631.00	Staatsbeiträge		15'000.00		15'000.00		14'960.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		20'900.00		20'900.00		11'873.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		46'700.00		51'500.00		59'252.00
72	Abwasserbeseitigung	1'231'235.90	1'226'235.90	1'014'505.85	1'009'505.85	906'241.39	906'241.39
720	Abwasserbeseitigung	1'231'235.90	1'226'235.90	1'014'505.85	1'009'505.85	906'241.39	906'241.39
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	5'000.00		5'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00			
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'226'235.90	1'226'235.90	1'009'505.85	1'009'505.85	906'241.39	906'241.39
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'800.00		1'800.00		1'318.33	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	36'000.00		6'000.00		2'159.05	
3137.00	Steuern und Abgaben					235.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	52'500.00		21'500.00		60'193.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	400.00		400.00		155.01	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'300.00		2'300.00		2'500.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	104'154.75		115'124.70		95'331.65	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	923'400.00		763'700.00		655'383.75	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	27'381.15		27'381.15		27'232.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00		3'000.00		573.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	55'300.00		48'300.00		41'160.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		880'000.00		825'000.00		833'054.72
4260.00	Rückerstattungen Dritter					150.00	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		286'135.90		122'605.85		10'010.02
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		60'100.00		61'900.00		63'026.65
73	Abfallwirtschaft	333'100.00	319'800.00	332'600.00	317'800.00	353'349.95	316'316.70
730	Abfallwirtschaft	333'100.00	319'800.00	332'600.00	317'800.00	353'349.95	316'316.70
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	13'300.00		14'800.00		37'033.25	
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	1'500.00		3'000.00		13'238.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		5'583.65	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'000.00		3'000.00		4'595.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'800.00		3'800.00		13'615.25	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	319'800.00	319'800.00	317'800.00	317'800.00	316'316.70	316'316.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	54'500.00		43'100.00		46'802.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'794.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'500.00		2'700.00		2'964.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'400.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300.00		1'200.00		1'241.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		500.00		517.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		600.00		589.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		6'000.00		9'091.86	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'300.00		1'300.00		1'605.43	
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen					1'293.97	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'200.00		1'100.00		902.78	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	182'600.00		186'400.00		177'382.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		108.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'500.00		2'500.00		206.08	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		1'000.00		1'053.39	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	12'200.00		11'700.00		12'335.42	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'217.95		5'339.15		3'217.95	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	5'082.05		18'060.85		29'836.57	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'900.00		19'900.00		12'531.50	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	1'200.00		1'300.00		1'429.85	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		283'300.00		283'200.00		283'328.16
4250.00	Verkäufe		17'000.00		18'300.00		17'094.24
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'500.00				
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		17'000.00		16'300.00		15'894.30
74	Verbauungen	34'161.65	3'000.00	32'661.65	3'000.00	39'559.00	500.00
741	Gewässerverbauungen	34'161.65	3'000.00	32'661.65	3'000.00	39'559.00	500.00
7410	Gewässerverbauungen	34'161.65	3'000.00	32'661.65	3'000.00	39'559.00	500.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.					1'507.80	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	27'000.00		24'000.00		30'299.80	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV allgemeiner Haushalt	6'161.65		7'661.65		6'161.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00		1'000.00		1'589.75	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						500.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'000.00		3'000.00		
75	Arten- und Landschaftsschutz	137'011.00		158'111.00		14'433.85	
750	Arten- und Landschaftsschutz	137'011.00		158'111.00		14'433.85	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	137'011.00		158'111.00		14'433.85	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					7'966.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	18'000.00		8'500.00		2'131.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien					59.45	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	109'400.00		137'400.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	100.00		100.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen von übrigen Tiefbauten VV	811.00		811.00		811.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'300.00		2'300.00		2'200.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'400.00		1'400.00		1'103.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00		162.50	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	26'000.00		39'700.00		9'897.90	
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	26'000.00		39'700.00		9'897.90	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	26'000.00		39'700.00		9'897.90	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'700.00		2'500.00		1'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					26.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					11.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					5.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		1'300.00		3'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	20'300.00		35'900.00		5'455.25	
77	Übriger Umweltschutz	207'124.05	1'000.00	226'403.10	2'000.00	187'844.20	7'022.00
771	Friedhof und Bestattung	207'124.05	1'000.00	226'403.10	2'000.00	187'844.20	7'022.00
7710	Friedhof und Bestattung	207'124.05	1'000.00	226'403.10	2'000.00	187'844.20	7'022.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		4'603.75	
3119.00	Anschaffung von übrigen nicht aktivierbaren Anlagen	1'000.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	21'200.00		12'600.00		13'304.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'000.00		55'000.00		57'584.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		984.15	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	31'900.00		73'900.00		57'035.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'000.00		500.00		2'151.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00		1'570.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	16'833.10		16'833.10		16'833.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV allgemeiner Haushalt	14'190.95		14'191.00		14'191.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			2'379.00		2'379.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	44'500.00		44'500.00		17'207.25	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'000.00		2'000.00		7'022.00
79	Raumordnung	96'800.00		44'000.00		68'122.45	
790	Raumordnung	96'800.00		44'000.00		68'122.45	
7900	Raumordnung	96'800.00		44'000.00		68'122.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00		1'786.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		800.00		1'607.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	50'000.00				22'781.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	30'000.00		27'000.00		26'103.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'900.00		15'900.00		15'843.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	42'580.65	651'900.00	42'680.65	551'400.00	27'163.65	626'427.80
81	Landwirtschaft	22'950.00		26'450.00	200.00	12'563.65	
812	Strukturverbesserungen	6'500.00		3'500.00		1'293.50	
8120	Strukturverbesserungen	6'500.00		3'500.00		1'293.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	6'000.00		3'000.00		1'133.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500.00		500.00		160.00	
814	Produktionsverbesserung Pflanzen	16'450.00		22'950.00	200.00	11'270.15	
8140	Produktionsverbesserung Pflanzen	16'450.00		22'950.00	200.00	11'270.15	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'300.00				2'297.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			2'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	150.00		150.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000.00		20'300.00		8'972.65	
4631.00	Staatsbeiträge				200.00		
82	Forstwirtschaft	19'630.65		16'230.65		14'600.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
820	Forstwirtschaft	19'630.65		16'230.65		14'600.00	
8200	Forstwirtschaft	19'630.65		16'230.65		14'600.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00				1'077.00	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	230.65		230.65		230.65	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	11'000.00		8'000.00		12'673.85	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000.00		8'000.00		618.50	
83	Jagd und Fischerei		100.00		100.00		99.60
830	Jagd und Fischerei		100.00		100.00		99.60
8300	Jagd und Fischerei		100.00		100.00		99.60
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		100.00		100.00		99.60
86	Banken und Versicherungen		561'800.00		461'100.00		535'643.20
860	Banken und Versicherungen		561'800.00		461'100.00		535'643.20
8600	Banken und Versicherungen		561'800.00		461'100.00		535'643.20
4604.00	Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		561'800.00		461'100.00		535'643.20
87	Brennstoffe und Energie		90'000.00		90'000.00		90'685.00
871	Elektrizität		90'000.00		90'000.00		90'685.00
8710	Elektrizität		90'000.00		90'000.00		90'685.00
4604.00	Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		90'000.00		90'000.00		90'685.00
9	FINANZEN UND STEUERN	2'027'500.00	12'176'950.00	1'730'400.00	10'666'000.00	3'660'544.02	12'730'598.02
91	Steuern	13'800.00	10'347'350.00	23'400.00	9'318'000.00	4'181.49	10'204'287.61
910	Steuern	13'800.00	10'347'350.00	23'400.00	9'318'000.00	4'181.49	10'204'287.61
9100	Steuern	5'000.00	6'803'350.00	15'000.00	6'276'000.00	-4'128.51	6'927'369.36
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen					-6'271.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00		15'000.00		2'143.29	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		4'858'500.00		4'640'000.00		4'755'515.32
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		500'000.00		400'000.00		878'624.44
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		8'000.00		6'000.00		8'158.46
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		50'000.00		70'000.00		27'231.50
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-200'000.00		-300'000.00		-162'918.55
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-15'000.00		-13'000.00		-18'038.00
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'040'000.00		1'000'000.00		985'456.33
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		107'000.00		75'000.00		122'800.36

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		3'000.00		3'000.00		3'717.35
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		20'000.00		25'000.00		12'031.75
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-50'000.00		-90'000.00		-48'059.20
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		50'000.00		45'000.00		57'209.43
4008.00	Personalsteuern		101'500.00		101'500.00		100'138.02
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		227'550.00		215'000.00		253'922.50
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		75'000.00		75'000.00		-34'364.08
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		15'000.00		15'000.00		5'909.35
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-10'000.00		-10'000.00		-41'950.45
4011.00	Kapitalssteuern juristische Personen Rechnungsjahr		18'000.00		17'500.00		18'822.25
4011.10	Kapitalssteuern juristische Personen früherer Jahre		6'000.00		1'000.00		7'115.83
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		800.00		1'000.00		663.50
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-2'000.00		-1'000.00		-4'616.75
9101	Sondersteuern	8'800.00	3'544'000.00	8'400.00	3'042'000.00	8'310.00	3'276'918.25
3611.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	8'800.00		8'400.00		8'310.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		3'500'000.00		3'000'000.00		3'247'218.25
4033.00	Hundesteuern		44'000.00		42'000.00		29'700.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	858'600.00	728'100.00	569'800.00	470'800.00	2'356'850.00	1'713'344.10
930	Finanz- und Lastenausgleich	858'600.00	728'100.00	569'800.00	470'800.00	2'356'850.00	1'713'344.10
9300	Finanz- und Lastenausgleich	858'600.00	728'100.00	569'800.00	470'800.00	2'356'850.00	1'713'344.10
3621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge / Ressourcenausgleichsbeiträge	858'600.00		569'800.00		2'356'850.00	
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		180'900.00		102'600.00		18'531.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		547'200.00		368'200.00		1'694'813.10
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'150'100.00	1'095'000.00	1'132'200.00	870'700.00	892'994.94	806'903.86
961	Zinsen	315'800.00	671'300.00	351'500.00	716'100.00	340'222.49	673'788.61
9610	Zinsen	315'800.00	671'300.00	351'500.00	716'100.00	340'222.49	673'788.61
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					109.95	
3401.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	167'000.00		177'600.00		175'613.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3499.00	Übriger Finanzaufwand	20'000.00		35'000.00		15'825.29
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	128'800.00		138'900.00		148'673.95
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		96'300.00		112'000.00	84'921.41
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		575'000.00		604'100.00	588'867.20
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	559'500.00	148'900.00	780'700.00	154'600.00	552'772.45
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	559'500.00	148'900.00	780'700.00	154'600.00	552'772.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	900.00		900.00		1'221.30
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		78.60
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					17.35
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					13.70
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					21.75
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	13'400.00		10'000.00		6'144.40
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		25.00
3431.30	Unterhalt Mobilien	6'000.00		3'000.00		1'824.45
3439.10	Wasser, Energie, Heizmaterial	14'000.00		14'200.00		12'716.15
3439.20	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	3'600.00		3'400.00		3'598.80
3439.40	Sachversicherungsprämien	1'800.00		1'800.00		1'866.55
3439.50	Dienstleistungen Dritter	500.00		208'000.00		
3439.70	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			20'000.00		9'903.40
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	3'800.00		3'800.00		
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	515'200.00		515'300.00		515'341.00
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liege-nschaften FV		135'900.00		137'600.00	123'526.60
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV, Raumnebenkosten etc.		10'000.00		9'000.00	3'995.05
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		3'000.00		8'000.00	5'593.60
969	Übriges Finanzvermögen	274'800.00	274'800.00			
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	274'800.00	274'800.00			
3411.90	Realisierte Verluste auf übrigen Sachanlagen FV	274'800.00				
4980.00	Interne Übertragungen		274'800.00			
97	Rückverteilungen		1'500.00		1'500.00	1'206.20
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'500.00		1'500.00	1'206.20
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'500.00		1'500.00	1'206.20
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'500.00		1'500.00	1'206.20
99	Nicht aufgeteilte Posten	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	4'856.25
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	4'856.25

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9951	Zweckgebundene Zuwendungen (Bühlerfonds)	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	4'856.25	4'856.25
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		3'448.00	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	4'100.00		4'300.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	800.00		600.00		1'408.25	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK						66.35
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		5'000.00		5'000.00		4'789.90
999	Abschluss		1'126'563.95		1'230'612.70	401'661.34	
9999	Abschluss		1'126'563.95		1'230'612.70	401'661.34	
9000.00	Ertragsüberschuss					401'661.34	
9001.00	Aufwandüberschuss		1'126'563.95		1'230'612.70		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung

Konto	Investitionsnummer	Budget 2025	
0291.5040.00	INV24-0291-01	150'000.00	Zugang gem. BehIG Türmlihaus

3

Kultur, Sport und Freizeit

Konto	Investitionsnummer	Budget 2025	
3411.5030.00	INV22-3411-01	600'000.00	Sanierung Streethockeyplatz
3411.6320.00	INV22-3411-01	-354'000.00	Sanierung Streethockeyplatz (Gemeindebeiträge)
3411.6460.00	INV18-3411-02	-50'000.00	Sanierung Platz 1 (Kunstrasenplatz) Rückzahlung Darlehen FCWB

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Konto	Investitionsnummer	Budget 2025	
6150.5010.00	INV24-6150-04	205'000.00	Strassenerneuerung In Tüelen
6150.5010.00	INV25-6150-01	260'000.00	Strassensanierungen gemäss Sanierungsprogramm
6150.5010.00	INV25-6150-02	1'400'000.00	Strassensanierung Langächerstrasse
6150.5010.00	INV25-6150-03	25'000.00	Strassensanierung Strumbergächerstrasse
6150.5010.00	INV25-6150-04	25'000.00	Strassensanierung Oberhausenstrasse (Eggstrasse bis Oberhausensteig)
6150.5030.00	INV25-6150-05	250'000.00	Umrüstung LED-Leuchten 2025
6150.5060.00	INV23-6150-02	100'000.00	Ersatz Weihnachtsbeleuchtung
6220.5030.00	INV21-6220-01	150'000.00	Umbau Bushaltestellen (behindertengerecht)
6220.5030.00	INV25-6220-01	30'000.00	Busbahnhof Bonstetten-Wettswil, Ausbau gemäss BehIG
6401.6030.00	INV23-6401-03	-624'800.00	Ausbuchung Verkauf Kabelnetz

7**Umweltschutz und Raumordnung**

Konto	Investitionsnummer	Budget 2025	
7101.5030.00	INV25-7101-01	110'000.00	Erneuerung Leitungsnetz 2025
7101.5030.00	INV25-7101-02	70'000.00	Sanierung Wasserleitung In Tüelen (komplett)
7101.5030.00	INV25-7101-03	700'000.00	Sanierung Wasserleitung Langächerstrasse (komplett)
7101.5030.00	INV25-7101-04	170'000.00	Ersatz Wasserleitung Im Schürli
7101.5030.00	INV25-7101-10	50'000.00	Erneuerung Steuerungsanlage (Rohrbruchklappe, Wasserstandsonde)
7101.5640.00	INV25-7101-05	43'000.00	GWVA, Notstromaggregate Maschwanden und Rinderweidhau
7101.5640.00	INV25-7101-06	10'000.00	GWVA, Kathodenschutz Eigi
7101.5640.00	INV25-7101-07	1'000.00	GWVA, Leitungsnetz Grossholz
7101.5640.00	INV25-7101-08	1'000.00	GWVA, Klappenschacht Röhren (Klappe, Entfuechter)
7101.6370.00	INV25-7101-09	-300'000.00	Anschlussgebühren Wasser 2025
7201.5030.00	INV22-7201-01	20'000.00	Sauberabwasserleitung Mättli
7201.5030.00	INV24-7201-03	115'000.00	RÜB Wüerital Sanierung und Anbindung an Kläranlage
7201.5030.00	INV24-7201-04	70'000.00	RÜB Pünten Sanierung und Anbindung an Kläranlage
7201.5030.00	INV25-7201-01	110'000.00	Sanierung Sauberabwasserleitungen 2025
7201.5030.00	INV25-7201-02	70'000.00	Sanierung Abwasserleitung In Tüelen (komplett)
7201.5030.00	INV25-7201-03	170'000.00	Sanierung Abwasserleitung Langächerstrasse (komplett)
7201.5030.00	INV25-7201-04	65'000.00	Sanierung öffentl. Kanalisation gemäss INVERS
7201.6370.00	INV25-7201-05	-200'000.00	Anschlussgebühren Abwasser 2025
7410.5030.00	INV19-7410-01	90'000.00	Ausbau / Renaturierung Fridgrabenkanal
7410.5030.00	INV20-7410-01	35'000.00	Schachenbach - Hochwasserschutz
7410.5030.00	INV22-7410-01	40'000.00	Renaturierung Hofächerbach
7410.6310.00	INV19-7410-01	-45'000.00	Ausbau / Renaturierung Fridgrabenkanal

9**Finanzen und Steuern**

Konto	Investitionsnummer	Budget 2025	
9690.7590.00	INV23-9690-01	624'800.00	Umgliederung Verkauf Kabelnetz
9690.8090.00	INV23-9690-01	-350'000.00	Umgliederung Verkauf Kabelnetz
9690.8790.00	INV23-9690-01	-274'800.00	Umgliederung Verkauf Kabelnetz

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	150'000.00	0.00	270'000.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	106'744.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	600'000.00	404'000.00	0.00	50'000.00	0.00	80'000.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	85'000.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'445'000.00	624'800.00	1'610'000.00	10'000.00	586'535.17	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'940'000.00	545'000.00	2'200'000.00	360'000.00	305'961.06	1'414'316.80
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		5'135'000.00	1'573'800.00	4'165'000.00	420'000.00	892'496.23	1'601'060.80
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0.00	3'561'200.00	0.00	3'745'000.00	708'564.57	0.00
Total		5'135'000.00	5'135'000.00	4'165'000.00	4'165'000.00	1'601'060.80	1'601'060.80

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	150'000.00		270'000.00			
02	Allgemeine Dienste	150'000.00		270'000.00			
029	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	150'000.00		270'000.00			
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.			120'000.00			
5040.00	Hochbauten			120'000.00			
INV24-0290-01	Ersatz Liftanlage Gemeindehaus			70'000.00			
INV24-0290-02	Lüftung/Klimaanlage Gemeindehaus			50'000.00			
0291	Türmlihaus	150'000.00		150'000.00			
5040.00	Hochbauten	150'000.00		150'000.00			
INV24-0291-01	Zugang gem. BehIG Türmlihaus	150'000.00		150'000.00			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT,						106'744.00
16	Verteidigung						106'744.00
161	Militärische Verteidigung						106'744.00
1610	Militärische Verteidigung						106'744.00
6310.00	Staatsbeiträge						17'500.00
INV19-1610-01	Umbau Schiessanlage 50-/25 m						17'500.00
6360.00	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne						89'244.00
INV19-1610-01	Umbau Schiessanlage 50-/25 m						89'244.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	600'000.00	404'000.00		50'000.00		80'000.00
34	Sport und Freizeit	600'000.00	404'000.00		50'000.00		80'000.00
341	Sport	600'000.00	404'000.00		50'000.00		50'000.00
3411	Sportanlage Moos	600'000.00	404'000.00		50'000.00		50'000.00
5030.00	Tiefbauten	600'000.00					
INV22-3411-01	Sanierung Streethockeyplatz	600'000.00					
6320.00	Beiträge anderer Gemeinden und Zweckverbände		354'000.00				
INV22-3411-01	Sanierung Streethockeyplatz		354'000.00				
6460.00	Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne		50'000.00		50'000.00		50'000.00
INV18-3411-02	Sanierung Platz 1 (Kunstrasenplatz) Darlehen FCWB		50'000.00		50'000.00		50'000.00
342	Freizeit						30'000.00
3420	Freizeit						30'000.00
6460.00	Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne						30'000.00
INV20-3420-01	Renovation Jugendhaus Graffiti - Darlehen Altpfadiverein Albis						30'000.00
5	SOZIALE SICHERHEIT			85'000.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen			85'000.00			
573	Asylwesen			85'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5730	Asylwesen			85'000.00			
5040.00	Hochbauten			85'000.00			
INV24-5730-01	Wohncontainer Asyl			85'000.00			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'445'000.00	624'800.00	1'610'000.00	10'000.00	586'535.17	
61	Strassenverkehr	2'265'000.00		1'440'000.00		575'342.81	
615	Gemeindestrassen	2'265'000.00		1'410'000.00		575'342.81	
6150	Gemeindestrassen	2'265'000.00		1'410'000.00		575'342.81	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	1'915'000.00		1'010'000.00		105'080.01	
INV23-6150-01	Strassensanierung gemäss Sanierungsprogramm 2023					105'080.01	
INV24-6150-01	Strassensanierungen gem. Sanierungsprogramm			260'000.00			
INV24-6150-02	Sanierung Niederweg 3. Etappe			400'000.00			
INV24-6150-03	Erschliessungskosten QP Weierächer-Grabmatten			310'000.00			
INV24-6150-04	Projektierung Strassenerneuerung In Tüelen	205'000.00		40'000.00			
INV25-6150-01	Strassensanierungen gem. Sanierungsprogramm	260'000.00					
INV25-6150-02	Strassensanierung Langächerstrasse	1'400'000.00					
INV25-6150-03	Strassensanierung Strumbergächerstrasse	25'000.00					
INV25-6150-04	Strassensanierung Oberhausenstrasse (Eggstrasse bis Oberhausensteig)	25'000.00					
5030.00	Tiefbauten	250'000.00		400'000.00		470'262.80	
INV20-6150-02	Umrüstung LED-Leuchten (1. Tranche)					470'262.80	
INV24-6150-05	Umrüstung LED-Leuchten 2024			400'000.00			
INV25-6150-05	Umrüstung LED-Leuchten 2025	250'000.00					
5060.00	Mobilien	100'000.00					
INV23-6150-02	Ersatz Weihnachtsbeleuchtung	100'000.00					
619	Übrige Strassen			30'000.00			
6190	Strassen, n.a.g.			30'000.00			
5040.00	Hochbauten			30'000.00			
INV22-6190-01	Sanierung Werkgebäude gemäss Sanierungsplan			30'000.00			
62	Öffentlicher Verkehr	180'000.00		150'000.00		8'716.50	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	180'000.00		150'000.00		8'716.50	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	180'000.00		150'000.00		8'716.50	
5030.00	Übrige Tiefbauten	180'000.00		150'000.00		8'716.50	
INV21-6220-01	Umbau Bushaltestellen (behindertengerecht)	150'000.00		150'000.00		8'716.50	
INV25-6220-01	Busbahnhof Bonstetten-Wettswil Ausbau gemäss BehiG	30'000.00					
64	Nachrichtenübermittlung		624'800.00	20'000.00	10'000.00	2'475.86	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
640	Nachrichtenübermittlung		624'800.00	20'000.00	10'000.00	2'475.86	
6401	Netzwerke (Gemeindebetrieb)		624'800.00	20'000.00	10'000.00	2'475.86	
5030.00	Übrige Tiefbauten			20'000.00		2'475.86	
INV23-6401-01	Ausbau Kabelnetz 2023					2'475.86	
INV24-6401-01	Ausbau Kabelnetz 2024			20'000.00			
6030.00	Übertragung von übrigen Tiefbauten in FV		624'800.00				
INV23-6401-03	Ausbuchung Verkauf Kabelnetz		624'800.00				
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten				10'000.00		
INV24-6401-02	Anschlussgebühren Kabelnetz 2024				10'000.00		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'940'000.00	545'000.00	2'200'000.00	360'000.00	305'961.06	1'414'316.80
71	Wasserversorgung	1'155'000.00	300'000.00	523'000.00	200'000.00	225'073.21	834'590.49
710	Wasserversorgung	1'155'000.00	300'000.00	523'000.00	200'000.00	225'073.21	834'590.49
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'155'000.00	300'000.00	523'000.00	200'000.00	225'073.21	834'590.49
5030.00	Tiefbauten	1'100'000.00		450'000.00		200'084.27	
INV22-7101-02	Leitungsanpassung Brücke Moosstrasse			100'000.00			
INV22-7101-03	Einbau UV-Anlage Reservoir Strumberg					52'722.89	
INV23-7101-01	Erneuerung Leitungsnetz 2023					147'361.38	
INV24-7101-01	Erneuerung Leitungsnetz 2024			110'000.00			
INV24-7101-02	Erneuerung Wasserleitung Niederweg			200'000.00			
INV24-7101-03	Erschliessungskosten QP Weierächer-Grabmatten			40'000.00			
INV25-7101-01	Erneuerung Leitungsnetz 2025	110'000.00					
INV25-7101-02	Sanierung Wasserleitung In Tüelen (komplett)	70'000.00					
INV25-7101-03	Sanierung Wasserleitung Langächerstrasse (komplett)	700'000.00					
INV25-7101-04	Ersatz Wasserleitung Im Schürli	170'000.00					
INV25-7101-10	Erneuerung Steuerungsanlage (Rohrbruchklappe, Wasserstandsonde)	50'000.00					
5640.00	Investitionsbeiträge öffentliche Unternehmungen	55'000.00		73'000.00		24'988.94	
INV20-7101-02	GWVA, Leitungserneuerung Maschwanden bis Reservoir Bernhau			73'000.00			
INV21-7101-04	GWVA, Leitungsbau Bernhau - Rinderweidhau Abschn. Ethernit					3'500.00	
INV22-7101-06	GWVA, PW Güpf Ersatz Hauptverteilung					7'988.94	
INV22-7101-07	GWVA, GWPW Maschwanden - Verwurflleitung					13'500.00	
INV25-7101-05	GWVA, Notstromaggregate Maschwanden + Rinderweidhau	43'000.00					
INV25-7101-06	GWVA, Kathodenschutz Eigi	10'000.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV25-7101-07	GWVA, Leitungsnetz Grossholz	1'000.00				
INV25-7101-08	GWVA, Klappenschacht Röhrlin (Klappe, Entfeuchter)	1'000.00				
6370.00	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		300'000.00	200'000.00		834'590.49
INV22-7101-05	Anschlussgebühren Wasser 2022					27'308.00
INV23-7101-02	Anschlussgebühren Wasser 2023					807'282.49
INV24-7101-04	Anschlussgebühren Wasser 2024			200'000.00		
INV25-7101-09	Anschlussgebühren Wasser 2025		300'000.00			
72	Abwasserbeseitigung	620'000.00	200'000.00	1'572'000.00	160'000.00	579'726.31
720	Abwasserbeseitigung	620'000.00	200'000.00	1'572'000.00	160'000.00	579'726.31
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	620'000.00	200'000.00	1'572'000.00	160'000.00	579'726.31
5030.00	Tiefbauten	620'000.00		1'572'000.00	67'690.30	
INV22-7201-01	Sauberabwasserleitung Mättli	20'000.00		50'000.00		
INV23-7201-01	Sanierung Sauberabwasserleitungen 2023					55'990.81
INV23-7201-02	Erschliessungskosten QP Weierächer-Grabmatten			1'027'000.00		11'699.49
INV24-7201-01	Sanierung Sauberabwasserleitungen 2024			110'000.00		
INV24-7201-02	Erneuerung Mischabwasserleitung Niederweg			200'000.00		
INV24-7201-03	RÜB Wüerital Sanierung und Anbindung an Kläranlage	115'000.00		115'000.00		
INV24-7201-04	RÜB Pünten Sanierung und Anbindung an Kläranlage	70'000.00		70'000.00		
INV25-7201-01	Sanierung Sauberabwasserleitungen 2025	110'000.00				
INV25-7201-02	Sanierung Abwasserleitung In Tüelen (komplett)	70'000.00				
INV25-7201-03	Sanierung Abwasserleitung Langächerstrasse (komplett)	170'000.00				
INV25-7201-04	Sanierung öffentl. Kanalisationen gem. INVERS	65'000.00				
6370.00	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		200'000.00	160'000.00		579'726.31
INV23-7201-03	Anschlussgebühren Abwasser 2023					579'726.31
INV24-7201-05	Anschlussgebühren Abwasser 2024			160'000.00		
INV25-7201-05	Anschlussgebühren Abwasser 2025		200'000.00			
74	Verbauungen	165'000.00	45'000.00	105'000.00		13'197.55
741	Gewässerverbauungen	165'000.00	45'000.00	105'000.00		13'197.55
7410	Gewässerverbauungen	165'000.00	45'000.00	105'000.00		13'197.55
5030.00	Tiefbauten	165'000.00		105'000.00		13'197.55
INV19-7410-01	Ausbau / Renaturierung Fridgrabenkanal	90'000.00		80'000.00		8'292.90
INV20-7410-01	Schachenbach - Hochwasserschutz	35'000.00		25'000.00		4'904.65
INV22-7410-01	Renaturierung Hofächerbach	40'000.00				
6310.00	Staatsbeiträge		45'000.00			
INV19-7410-01	Ausbau / Renaturierung Fridgrabenkanal		45'000.00			

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	624'800.00	624'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	624'800.00	624'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	624'800.00	624'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	624'800.00	624'800.00				
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	624'800.00	624'800.00				
969	Übriges Finanzvermögen	624'800.00	624'800.00				
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	624'800.00	624'800.00				
7590.00	Übertragung von übrigen Sachanlagen aus dem VV	624'800.00					
INV23-9690-01	Umgliederung Verkauf Kabelnetz	624'800.00					
8090.00	Verkauf von übrigen Sachanlagen		350'000.00				
INV23-9690-01	Umgliederung Verkauf Kabelnetz		350'000.00				
8790.00	Übertragung von realisierten Verusten aus übrigen Sachanlagen		274'800.00				
INV23-9690-01	Umgliederung Verkauf Kabelnetz		274'800.00				

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		1'297'893.65	1'243'170.10	1'029'384.20
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3300.60	55'116.80	63'561.25	55'116.80
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3320.00	6'158.20	6'158.25	6'158.25
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g. (Gemeindehaus)	3300.40	93'068.15	93'191.50	87'191.55
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g. (Gemeindehaus)	3300.60	17'002.35	17'002.35	17'002.35
0291	Türmlihaus	3300.40	11'013.45	11'013.45	6'468.00
1500	Feuerwehr (allgemein)	3300.40	7'556.50	7'556.50	7'556.55
1610	Militärische Verteidigung (Schützenhaus)	3300.40	12'999.85	16'443.20	12'999.80
1620	Zivilschutz (allgemein)	3300.40	2'212.00	2'212.00	2'212.00
3411	Sporanlage Moos	3300.30	84'362.40	76'162.40	69'495.80
3411	Sporanlage Moos	3300.40	81'268.25	81'268.25	81'268.30
3411	Sporanlage Moos	3300.60	2'933.00	2'933.00	2'933.00
3420	Freizeit	3300.30	3'025.25	3'025.25	3'025.30
5440	Jugendschutz	3300.40	1'149.95	1'149.95	1'149.95
5730	Asylwesen	3300.40	4'250.00	8'500.00	0.00
6150	Gemeindestrassen	3300.10	565'363.00	398'625.65	276'584.10
6150	Gemeindestrassen	3300.30	8'743.00	8'743.00	8'743.00
6150	Gemeindestrassen	3300.60	34'350.00	39'626.60	32'056.60
6190	Strassen, n.a.g. (Werkgebäude)	3300.40	80'442.00	79'532.90	79'532.90
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3300.30	22'290.40	22'290.40	22'290.40
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	3300.30	6'000.00	19'247.75	0.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	3300.40	2'118.85	2'118.85	2'118.85
6401	Netzwerke (Gemeindebetrieb)	3300.30	0.00	54'377.50	54'574.05
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.30	46'634.15	61'623.80	57'514.60
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.60	4'236.05	4'236.05	4'236.05
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.30	104'154.75	115'124.70	95'331.65
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.40	3'217.95	5'339.15	3'217.95
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	6'161.65	7'661.65	6'161.65
7500	Arten- und Landschaftsschutz	3300.30	811.00	811.00	811.00

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
7710	Friedhof und Bestattung	3300.30	16'833.10	16'833.10	16'833.10
7710	Friedhof und Bestattung	3300.40	14'190.95	14'191.00	14'191.00
7710	Friedhof und Bestattung	3300.60	0.00	2'379.00	2'379.00
8200	Forstwirtschaft	3300.50	230.65	230.65	230.65
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge		165'329.70	174'320.30	171'792.25
3290	Kultur, n.a.g.	3660.20	0.00	7'575.60	7'575.60
3410	Sport	3660.20	42'424.10	42'424.10	42'424.10
3410	Sport	3660.50	35'000.00	35'000.00	35'000.00
5230	Invalidenheime	3660.50	1'730.85	1'730.85	1'730.85
6130	Kantonsstrassen, übrige	3660.10	3'333.25	3'333.25	3'333.30
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3660.50	55'460.35	56'875.35	54'496.25
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3660.20	27'381.15	27'381.15	27'232.15
Total			1'463'223.35	1'417'490.40	1'201'176.45
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	1'297'893.65	1'243'170.10	1'029'384.20
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	165'329.70	174'320.30	171'792.25
	Aufwertungen VV	4391	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			1'463'223.35	1'417'490.40	1'201'176.45

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023		
Anzahl Einwohner/in	5'500	5300	5306		
Steuerfuss	25%	25%	25%		
Steuerkraft pro Einwohner/in (eigene Berechnung)	4'870	4641	5171		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	-7%	-5%	-159%	> 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	-	-	-353%	< 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	-	-	-4609	< 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