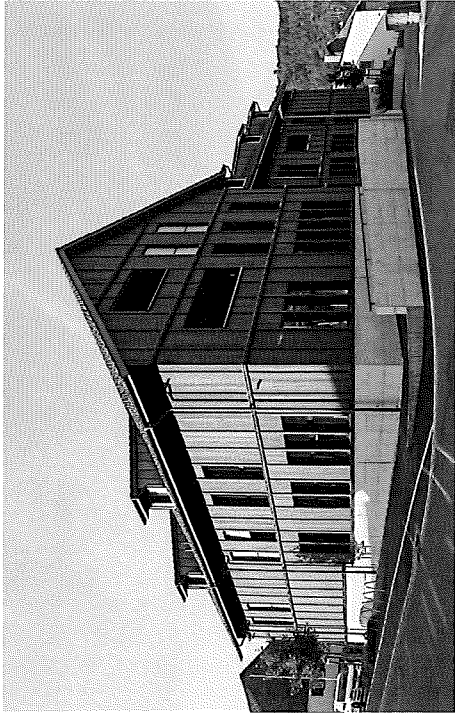
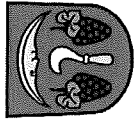




Budget 2025

**Politische Gemeinde
8421 Dättlikon**



Ablieferung an Gemeindevorstand	6. September 2024
Abnahmeabschluss Gemeindevorstand	19. September 2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	23. September 2024
Abnahmeabschluss Rechnungsprüfungskommission	2. Dezember 2024
Abnahmeabschluss Gemeindeversammlung	
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

Bericht, Anträge und Beschlüsse		Seite
1	Bericht des Gemeindevorstands	1 - 2
2	Anträge und Beschlüsse	3 - 5
Budget		
3	Steuerertrag und Steuerfuss	6
4	Finanzierung	7 - 10
5	Haushaltsgleichgewicht	11 - 12
6	Erfolgsrechnung	13
7	Investitionsrechnungen	14 - 15
Budget - Details		
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	16 - 21
9	Erfolgsrechnung	22 - 55
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	56 - 59
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	60 - 62
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen	63 - 64
Anhang zum Budget		
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	65 - 67
14	Finanzkennzahlen	68

Kontakt

Gemeindeverwaltung Dättlikon

Kirchgasse 1
8421 Dättlikon

Finanzvorstand: Thomas Burger

Leiterin Finanzen: Sabeena Jeevarajah
Telefon: 052 304 44 89
E-Mail: finanzen@daettlikon.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Der Bericht des Gemeindevorstands zum Budget soll folgende Schwerpunkte umfassen:

- a. *die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung,*
- b. *Stand ihrer Aufgabenerfüllung (inkl. Überblick über die Besorgung wesentlicher Gemeindeaufgaben durch andere Gemeinden, Zweckverbände und Anstalten),*
- c. *Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres,*
- d. *Begründung des Antrags zum Steuerfuss.*

a.) Wirtschaftliche Lage und Entwicklung

Es wird von einem Anstieg der Erträge ausgegangen. Belastend wirken die im Budget 2025 vorgesehenen Aufwandsteigerungen (Pflegefinanzierung, Asyl, Bildung, Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe), die vorübergehend höhere Teuerung, der Entfall des demografischen Sonderlastenausgleichs (ab 2026) sowie die gestiegenen Zinsen. Mit knapp 0,8 Mio. Franken ist ein eher tiefes Investitionsvolumen - im Vergleich zu den bisherigen Jahren - vorgesehen (im Wesentlichen der Ausbau der Bushaltestellen nach Behindertengleichstellungsgesetz [BehiG] inkl. Umgebungsgestaltung). In der Erfolgsrechnung des Budgets 2025 wird ein Ertragsüberschuss von ca. 218'000 Franken erwartet. Der Steuerfuss der Gemeinde Dättlikon wird zudem um 2 % auf 114 % gesenkt (Vorjahr 116 %).

b.) Stand der Aufgabenerfüllung

Per 19. April 2022 wurde durch die zuständige Sicherheitsdirektion des Kantons Zürich die Aufnahmequote von Asylsuchenden von 0.5 % auf 0.9 % (gemessen an der Einwohnerzahl) erhöht. Per 1.7.2024 wurde die Aufnahmequote auf 1.6 % erhöht. Diese Mehrbelastung konnte nicht mehr durch die bestehenden Ressourcen (Verwaltungspersonal und Sozialvorsteherin) bewältigt werden. Im Sinne einer Übergangslösung wurde die Asylkoordination von Asylbewerbern auf Mandatsbasis extern vergeben. Dies wurde im April 2024 durch einen Verleihvertrag nach Embrach abgelöst. Der Sozialdienst Embrach ist ab diesem Zeitpunkt für die Asylkoordination verantwortlich. Die im Vergleich zum Vorjahr viel geringeren Kosten sind im Budget 2025 enthalten. Aufgaben, welche die Gemeinde Dättlikon im Verbund mit anderen Gemeinden löst, sind durch Verträge und Zweckverbände geregelt. In den Zweckverbänden sind unsere Behördenmitglieder als Delegierte und teilweise auch in Vorstandsfunktionen vertreten.

c.) Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

Gesundheitskosten: Da tendenziell mit mehr Bezügem sowie höheren Pflegestufen zu rechnen ist, wurde ein höherer Betrag ins Budget eingestellt.

Soziale Sicherheit: Die Erhöhung der Asylquote sorgt für Mehrkosten in der Betreuung, Integration, Bildung usw.

Finanzen und Steuern: Es wird mit steigenden Steuereinnahmen im Vergleich zum Vorjahresbudget gerechnet. Zudem werden Grundstückgewinnsteuern von CHF 350'000 erwartet, was eine minimale Zunahme zum Vorjahresbudget (CHF 30'000) ergibt.

Finanzausgleich: Die Gemeinde Dättlikon kann auch im Jahr 2025 von Ressourcenausgleichsbeträgen profitieren.

d.) Begründung des Antrages zum Steuerfuss

Infolge des bisherig erwartenden Ertragsüberschusses (anfangs ca. CHF 165'000) wird nun eine Steuersenkung von 2 % auf 114 % (Vorjahr 116 %) der Gemeindeversammlung beantragt. Ebenso kann eine Tilgung der verzinssichen Schulden erwartet werden. Das Eigenkapital wird zusätzlich erhöht und wird voraussichtlich am Ende des Rechnungsjahres 2025 ungefähr 7,65 Mio. Franken. Unter diesen Voraussetzungen wird in zukünftigen Jahren weiterhin mit einem stabilen Steuerfuss gerechnet.

Antrag des Gemeindevorstands

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

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	5'930'450.00
Gesamtertrag	Fr.	6'090'400.00
Ertragsüberschuss	Fr.	159'950.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	800'500.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	40'000.00

Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen

Fr.	760'500.00
-----	------------

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	79'000.00
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-

Nettoinvestitionen Finanzvermögen

Fr.	79'000.00
-----	-----------

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Fr.	2'848'552.63
-----	--------------

Steuerfuss

114%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital gutgeschrieben.

2 Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Dättlikon zu genehmigen und den Steuerfuss auf 114 % (Vorjahr 116 %)

8421 Dättlikon, 19. September 2024

Gemeindepräsidentin

Gemeindeschreiber

Johanna Vogel

Karl Dürsteler

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Dättlikon in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 18.09.2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	5'930'450.00
Gesamtertrag	Fr.	6'090'400.00
Ertragsüberschuss	Fr.	159'950.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	800'500.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	40'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	760'500.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	79'000.00
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	79'000.00

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Fr.	2'848'552.63
	114%

Steuerfuss

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital gutgeschrieben.

2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Dättlikon rechnerisch richtig ist. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Dättlikon entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen und den Steuerfuss auf 114 % (Vorjahr 116 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8421 Dättlikon,

Der Präsident:

Die Aktuarin:

Thomas Senn

Nadine Bär

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Der Gemeindevorstand beantragte das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Dättlikon mit folgenden Eckdaten:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'930'450.00
	Gesamtertrag	Fr.	6'090'400.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	159'950.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	800'500.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	40'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	760'500.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	79'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	79'000.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	2'848'552.63
Steuerfuss			114%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreie Eingekapital gutgeschrieben.

2 Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Dättlikon für das Jahr 2025 wird auf 114 % (Vorjahr 116 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8421 Dättlikon,

Gemeindepräsidentin

Gemeindeschreiber

Johanna Vogel

Karl Dürsteler

Budget

	Budget 2025	Budget 2024
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	5'930'450	6'061'150
Ertrag ohne ordentliche Steuern	2'843'050	3'003'130
Zu deckender Aufwandüberschuss	3'087'400	3'058'020
Steuerertrag und Steuerfuss		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	2'848'552.63	2'719'827.59
Steuerfuss	114.00%	116.00%
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen	2'457'700.00	2'350'000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen	766'500.00	780'000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen	19'700.00	22'000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen	3'450.00	3'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	3'247'350.00	3'155'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		
	3'247'350	3'155'000
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	159'950	96'980

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
+	Ertragsüberschuss	159'950	159'950
-	Aufwandüberschuss	0	0
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	-	-
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-
			18'900
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	296'750	216'150
-	Ertrag aus Aufwertungen	0	0
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	49'900	0
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	18'900	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0
	Selbstfinanzierung	487'700	376'100
			111'600
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	760'500	677'500
			83'000
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-272'800	-301'400
			28'600
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	64	56
			134

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

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
		< 50 %	ungenügend

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe

	Wasserversorgung Budget	Abwasserentsorgung Budget	Abfallentsorgung Budget
+			
Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	17'700	0	18'200
-			
Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0	18'900	0
+			
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	26'100	800	0
-			
Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+			
Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
-			
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
+			
Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
-			
Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	43'800	-18'100	18'200
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	45'000	38'000	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'200	-56'100	18'200
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	97	-48	0

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe		Fernwärme Budget
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	14'000
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	53'700
-	Ertrag aus Aufwertungen	0
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0
Selbstfinanzierung		67'700
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		67'700
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		0

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

Gemäss dem Gemeinderatsbeschluss umfasst der mittelfristige Ausgleich einen Zeitraum von 7 Jahren, nämlich 2 abgeschlossene Rechnungsjahre, das gegenwärtige laufende Budgetjahr, das künftige Budgetjahr und drei Planungsjahre

Daraus ergibt sich für das Budget 2025 folgende Übersicht:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Durchschnitt
	366'836.08	235'540.00	96'980.00	159'950.00	353'000.00	374'000.00	374'000.00	280'043.73

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). 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.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss	kein Aufwandüberschuss
Abschreibungen allgemeiner Haushalt 3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		212'950.00 97'420.50
Total zulässiger Aufwandüberschuss		310'370.50

	Funktion	Sachkonto
Einlagen in Vorfinanzierungen		0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve		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.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028		Richtwerte
	47%	49%	50%	51%	50%					Ø		> 25 % < 25 %
										49.4%		genügend ungenügend

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 %.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028		Richtwerte
	1.0%	1.0%	1.0%	4.0%	4.0%					Ø		< 5 % > 5 %
										2.2%		genügend ungenügend

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.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028		Richtwerte
	8.0%	3.0%	6.0%	22.0%	11.0%					Ø		> 10 % < 10 %
										10.0%		genügend ungenügend

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	1'236'800	1'130'000	1'164'792.49
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'205'700	1'196'300	1'117'432.87
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	294'900	356'450	238'018.45
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	49'900	31'850	69'734.95
36	Transferaufwand	2'890'850	3'089'650	2'989'919.86
37	Durchlaufende Beiträge			
	Total Betrieblicher Aufwand	5'678'150	5'804'250	5'579'898.62
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen	3'810'650	3'572'300	3'887'014.45
42	Entgelte	100	100	100.00
43	Übrige Erträge	574'650	607'600	635'836.59
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	18'900	69'000	21'202.61
46	Transferertrag	1'287'500	1'510'130	1'086'967.84
47	Durchlaufende Beiträge			
	Total Betrieblicher Ertrag	5'691'800	5'759'130	5'631'121.49
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		13'650	-45'120	51'222.87
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag	96'800	104'500	76'145.47
	Ergebnis aus Finanzierung	243'100	246'600	240'970.20
		146'300	142'100	164'824.73
Operatives Ergebnis		159'950	96'980	216'047.60
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		159'950	96'980	216'047.60
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen	155'500	152'400	133'206.80
49	Interne Verrechnungen	155'500	152'400	133'206.80
	Total Aufwand	5'930'450	6'061'150	5'789'250.89
	Total Ertrag	6'090'400	6'158'130	6'005'298.49

Investitionsrechnung VW, Sachgruppen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50 Sachanlagen	706'000	613'000	632'733.40
51 Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52 Immaterielle Anlagen	94'500	58'000	23'058.70
54 Darlehen	0	0	0.00
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben	800'500	671'000	655'792.10
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61 Rückerstattungen	0	0	0.00
62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	40'000	40'000	15'038.60
64 Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65 Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen	40'000	40'000	15'038.60

Investitionen Verwaltungsvermögen

Total Investitionsausgaben	800'500	671'000	655'792.10
Total Investitionseinnahmen	40'000	40'000	15'038.60
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen			
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-760'500	-631'000	-640'753.50

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
70 Investitionen in Sachanlagen	79'000	275'000	34'193.57
72 Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75 Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77 Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Ausgaben	79'000	275'000	34'193.57
80 Verkauf von Sachanlagen	0	0	0.00
82 Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85 Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87 Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen	0	0	0.00

Investitionen Finanzvermögen

Total Ausgaben	79'000	275'000	34'193.57
Total Einnahmen	0	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen			
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-79'000	-275'000	-34'193.57

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 72 vom 11.07.2023 0.75 %. Verzinst wird der Wert seit 2024.

Verzinst werden

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

Interne Umlagen von Sach- und Personalaufwand

Neue Aufteilung gemäs GR Beschluss, daher diverse Abweichungen, welche nicht mehr aufgeführt werden.

Allgemeine Verwaltung

Erscheinungsbild und Digitalisierung



Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
1.0220.3010.00	135'000.00	103'000.00	32'000.00	Anpassung Stellenprozent (Kanzlei + 20 %)
1.0220.3118.00	7'500.00	23'400.00	-15'900.00	Die einmalige Investition in das CMI-Protokollverwaltungsprogramm entfällt.
1.0220.3130.00	84'500.00	23'000.00	61'500.00	Die Erneuerung des Erscheinungsbildes der Gemeinde und die Digitalisierung werden vorangetrieben.
1.0220.3158.00	26'600.00	43'600.00	-17'000.00	Die einmalige Investition in die Server-Cloud-Lösung entfällt.

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

1

ZV Erwachsenenschutz

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
1.1400.3612.01	30'000.00	12'300.00	17'700.00	Für den Zivilstandsbereich Erwachsenenschutz wird mit 36.60 CHF pro Einwohner gerechnet.
1.1610.3150.00	1'500.00	12'600.00	-11'100.00	Die Schießanlage im Schützenhaus entfällt.

2

Bildung

Veränderungen Schülerzahl

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
1.2110.3611.00	125'200.00	137'400.00	-12'200.00	Kanton Zürich Bildungsdirektion Volksschulamt Gemeinde-Abrechnung
1.2120.3020.00	21'000.00	9'600.00	11'400.00	mehr Vikariate / Entschädigung Begleitpersonen
1.2120.3611.00	590'450.00	519'000.00	71'450.00	mehr Vikariate / Entschädigung Begleitpersonen
1.2130.3612.00	623'000.00	827'000.00	-204'000.00	Gemeinde Pflungen - Schulgeld
1.2170.3130.00	28'000.00	15'200.00	12'800.00	Grüngut, Recycling, Abfall, Häckseidienst, Telefon und Gebäudecheck
1.2170.3144.00	41'000.00	61'000.00	-20'000.00	Service RWA, diverses Unterhalt und Tagi Wände malen
1.2180.3010.00	97'000.00	83'000.00	14'000.00	Löhne
1.2192.3010.00	16'000.00		16'000.00	Löhne
1.2200.3635.00	58'000.00	185'600.00	-127'600.00	Sonderschulung

3

Kultur, Sport und Freizeit

keine grösseren Abweichungen

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
-------	-------------	-------------	-----------	------------

4

Gesundheit

keine grösseren Abweichungen

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
-------	-------------	-------------	-----------	------------

5

Soziale Sicherheit

Höhere Anzahl Asylbewerber durch Quotenerhöhung

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
1.5220.3637.20	90'000.00	105'000.00	-15'000.00	SVA Zürich - Ergänzungsleistungen IV
1.5730.3130.00	40'000.00	60'000.00	-20'000.00	Gemeinde Embrach - Sozialdienst
1.5730.3637.00	160'000.00	145'000.00	15'000.00	ab Juli 24 Quote 1.6% = 14 Personen

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

keine grösseren Abweichungen

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
-------	-------------	-------------	-----------	------------

7

Umweltschutz und Raumordnung

Schieberkontrolle

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
1.7101.3111.00	13'000.00	1'500.00	11'500.00	Ersatz Orhomaten und Notstrohmanagement
1.7101.3130.00	18'000.00		18'000.00	Schieberkontrolle
1.7101.3143.00	10'000.00	40'000.00	-30'000.00	Ersatz Meteorleitung Winkelstrasse
1.7201.3300.30	-9'100.00	13'300.00	-22'400.00	Das Vorzeichen im Budget 2024 war falsch.
1.7710.3130.00	20'000.00	9'000.00	11'000.00	In der Jahresrechnung 2023 haben wir ein Gesamttotal von über CHF 20'000, weshalb wir mehr budgetiert haben.

8

Volkswirtschaft

Kies für Waldstrassen und Kiesersatz Breitmattstrasse

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
1.8200.3101.00		4'000.00	41'000.00	Kies für Waldstrassen und Kiesersatz Breitmattstrasse
1.8791.3300.40	45'000.00	49'700.00	-49'700.00	keine Abschreibung
1.8791.3510.00	14'000.00		14'000.00	Spezialfinanzierungen im EK

9

Finanzen und Steuern

Höhere Steuereinnahmen

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
1.9100.4000.00	2'457'700.00	2'350'000.00	107'700.00	Höhere Steuereinnahmen werden erwartet.
1.9100.4000.10	200'000.00	101'000.00	99'000.00	Höhere Steuereinnahmen werden von früheren Jahren erwartet.
1.9100.4000.50	-130'000.00	-190'000.00	60'000.00	Weniger Passive Steuerausscheidungen.
1.9100.4001.00	766'500.00	780'000.00	-13'500.00	Weniger Vermögenssteuern von natürlichen Personen werden erwartet.
1.9100.4001.10	140'000.00	178'000.00	-38'000.00	Weniger Vermögenssteuern von natürlichen Personen von früheren Jahren werden erwartet.
1.9101.4022.00	350'000.00	320'000.00	30'000.00	Mehr Grundstückgewinnsteuer wird erwartet.
1.9300.4621.50	372'000.00	544'000.00	-172'000.00	Wir werden weniger Ressourcenausgleichsbeiträge erhalten.
1.9300.4621.61	49'100.00	128'400.00	-79'300.00	Wir werden weniger demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge erhalten.
1.9300.6212.62	334'600.00	318'230.00	16'370.00	Wir sollten mehr geografisch-topografische Ausgleichsbeiträge erhalten.

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	916'400	165'800	846'450	194'800	810'446.49	156'000.15
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	212'900	9'500	206'250	11'550	185'772.77	10'714.59
2	BILDUNG	2'664'150	105'900	2'905'650	106'300	2'887'187.92	112'565.50
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	81'950	1'400	82'350	1'400	73'951.89	1'245.00
4	GESUNDHEIT	456'350		438'950		405'416.64	5'181.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	564'800	230'700	564'150	233'100	507'092.40	237'514.84
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	227'150	140'000	216'900	136'900	191'527.63	141'870.70
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	438'950	373'100	447'100	391'900	463'578.80	422'862.86
8	VOLKSWIRTSCHAFT	207'300	227'050	197'050	248'150	151'738.72	216'575.00
9	FINANZEN UND STEUERN	160'500	4'836'950	156'300	4'834'030	112'537.63	4'700'768.85
Total Aufwand / Ertrag		5'930'450	6'090'400	6'061'150	6'158'130	5'789'250.89	6'005'298.49
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		159'950		96'980		216'047.60	
Total		6'090'400	6'090'400	6'158'130	6'158'130	6'005'298.49	6'005'298.49

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	916'400	165'800 750'600	846'450	194'800 651'650	810'446.49	156'000.15 654'446.34
01	Legislative und Exekutive Nettoergebnis	177'600	177'600	175'750	175'750	179'826.08	450.00 179'376.08
011	Legislative Nettoergebnis	36'550	36'550	33'450	33'450	39'323.87	39'323.87
0110	Legislative Nettoergebnis	36'550	36'550	33'450	33'450	39'323.87	39'323.87
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	25'000		20'200		24'034.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000 100		1'000 100		1'308.84 161.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	150		150		219.60 22.38 480.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1'829.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			2'000		10'665.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand			10'000		601.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen						
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000 300					
3170.00	Reisekosten und Spesen						
012	Exekutive Nettoergebnis	141'050	141'050	142'300	142'300	140'502.21	450.00 140'052.21
0120	Exekutive Nettoergebnis	141'050	141'050	142'300	142'300	140'502.21	450.00 140'052.21
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	109'700		109'700		109'610.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'000 600		6'500 600		7'078.98 780.28	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen						
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200		1'200		1'188.66	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		290.74	
3099.00	Übriger Personalaufwand	750		2'000		1'170.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'400		6'500		2'125.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'200		8'000		8'195.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'000		7'600		10'062.10	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						450.00
02	Allgemeine Dienste Nettoergebnis	738'800	165'800 573'000	670'700	194'800 475'900	630'620.41	155'550.15 475'070.26
021	Finanz- und Steuerverwaltung Nettoergebnis	230'000	97'000 133'000	224'200	95'500 128'700	213'374.28	96'647.90 116'726.38
0210	Finanz- und Steuerverwaltung Nettoergebnis	230'000	97'000 133'000	224'200	95'500 128'700	213'374.28	96'647.90 116'726.38
3010.00	Finanz- und Steuerverwaltung	158'500		157'000		152'756.61	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'500		9'700		9'781.92	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'000		15'000		16'589.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000		2'200		1'478.22	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500		1'700		1'642.49	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300		1'000		2'238.28	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	3'000		6'500		1'250.00	
3091.00	Personalwerbung					421.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand					40.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'700					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000				1'570.79	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000		3'000		669.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100		176.90	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'000		3'000		2'707.92	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	2'500		3'000		2'050.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	20'000		20'000		20'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500		347.50
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		28'000		26'000		28'013.00
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug		6'000		6'000		5'287.40
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		12'000		12'000		12'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		51'000		51'000		51'000.00
022	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	489'800	64'000 425'800	423'800	94'500 329'300	404'092.54	54'102.25 349'990.29

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	489'800	64'000 425'800	423'800	94'500 329'300	404'092.54	54'102.25 349'990.29
3010.00	Gemeindekanzlei und Bauverwaltung	135'000		103'000		89'446.14	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'100		6'800		5'729.11	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'000		14'000		9'118.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000		2'000		952.03	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200		1'200		962.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000		500		1'219.71	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		1'500		455.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		1'735.20	
3100.00	Büromaterial	3'000		3'000		2'682.07	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		4'000		4'027.33	
3103.00	Fachliteratur	700		500		690.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000				2'967.15	
3113.00	Anschaffung von Hardware	7'500		23'400		3'419.50	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen (Software)	84'500		23'000		80'629.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	130'000		135'000		99'368.65	
3132.00	Dienstleistungen Dritter, Expertenkosten Bauamt	5'000		5'000		4'658.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	26'600		43'600		34'133.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	42'600		42'600		42'645.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'500		1'500		1'525.10	
3161.00	Miete von Maschinen, Mobilien	5'000		4'600		5'173.95	
3162.00	Raten für operatives Leasing	6'600		6'600		12'553.25	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV						
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (Baubewilligungsgebühren)		20'000		50'000		7'317.25
4260.00	Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		9'000		500		2'785.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		35'000		35'000		9'000.00 35'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	19'000	4'800 14'200	22'700	4'800 17'900	13'153.59	4'800.00 8'353.59
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	19'000	4'800 14'200	22'700	4'800 17'900	13'153.59	4'800.00 8'353.59
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'000		5'300		3'595.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		300		231.28	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	150		100		102.11	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		50		38.81	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50				23.54	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'200		1'700		1'526.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500		3'700		3'663.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	100				589.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			50			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'400		11'500		3'382.65	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		4'800		4'800		4'800.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT						
	Nettoergebnis	2'12'900	9'500 203'400	206'250	11'550 194'700	185'772.77	10'714.59 175'058.18
11	Öffentliche Sicherheit						
	Nettoergebnis	10'400	1'000 9'400	10'400	1'000 9'400	8'290.00	760.00 7'530.00
111	Polizei						
	Nettoergebnis	10'400	1'000 9'400	10'400	1'000 9'400	8'290.00	760.00 7'530.00
1110	Polizei						
	Nettoergebnis	10'400	1'000 9'400	10'400	1'000 9'400	8'290.00	760.00 7'530.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'100		2'100			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'300		8'300		8'290.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000		1'000		760.00
12	Rechtsprechung						
	Nettoergebnis	2'700	2'700	2'900	2'900	2'584.24	2'584.24
120	Rechtsprechung						
	Nettoergebnis	2'700	2'700	2'900	2'900	2'584.24	2'584.24
1200	Rechtsprechung						
	Nettoergebnis	2'700	2'700	2'900	2'900	2'584.24	2'584.24
3010.00	Friedensrichter						
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'400		2'400		2'300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200				14.94	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		200		180.00	
				300		89.30	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis	116'750	8'500 108'250	89'600	10'000 79'600	91'428.03	8'377.69 83'050.34
140	Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis	116'750	8'500 108'250	89'600	10'000 79'600	91'428.03	8'377.69 83'050.34
1400	Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis	116'750	8'500 108'250	89'600	10'000 79'600	91'428.03	8'377.69 83'050.34
3010.00	Einwohnerkontrolle	20'000		19'900		18'030.23	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'131.01	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'800		1'800		1'843.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		171.12	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		150		190.01	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	250		100		288.36	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	200		200			
3130.00	Dienstleistungen und Spesen	10'000		15'500		16'747.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen					108.50	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'200					
3601.00	Entschädigungen Migrationsamt + ID-Karten	3'000				3'573.80	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	38'400		32'950		34'450.55	
3612.01	Fachstelle Erwachsenenschutz	30'000		12'300		12'394.20	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'500		10'000		8'377.69
15	Feuerwehr Nettoergebnis	65'950	65'950	74'550	74'550	70'307.65	70'307.65
150	Feuerwehr Nettoergebnis	65'950	65'950	74'550	74'550	70'307.65	70'307.65
1500	Feuerwehr Nettoergebnis	65'950	65'950	74'550	74'550	70'307.65	70'307.65
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	65'100		73'700		69'472.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	850		850		835.65	
16	Verteidigung Nettoergebnis	17'100	17'100	28'800	550 28'250	13'162.85	1'576.90 11'585.95
161	Militärische Verteidigung Nettoergebnis	5'550	5'550	18'600	550 18'050	3'545.15	576.90 2'968.25
1610	Militärische Verteidigung Nettoergebnis	5'550	5'550	18'600	550 18'050	3'545.15	576.90 2'968.25
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VW			350		338.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	250		250		234.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			500			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500		12'600			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VW	600				572.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VW	1'700		1'700		1'700.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500		700		700.00	
4260.00	Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter				50		1'153.80
4470.00	Mietzins Schützenverein				500		-576.90
162	Zivile Verteidigung Nettoergebnis	11'550	11'550	10'200	10'200	9'617.70	1'000.00 8'617.70
1620	Zivilschutz Nettoergebnis	10'050	10'050	9'200	9'200	8'458.95	1'000.00 7'458.95
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100				75.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	250		300		264.85	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	9'700		8'900		8'119.10	
4260.00	Rückstellungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'000.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab Nettoergebnis	1'500	1'500	1'000	1'000	1'158.75	1'158.75
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	1'500		1'000		1'158.75	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG						
	Nettoergebnis	2'664'150	105'900 2'558'250	2'905'650	106'300 2'799'350	2'887'187.92	112'565.50 2'774'622.42
21	Obligatorische Schule						
	Nettoergebnis	2'494'200	105'900 2'388'300	2'610'000	106'300 2'503'700	2'614'772.31	111'069.50 2'503'702.81
211	Eingangsstufe						
	Nettoergebnis	131'150	131'150	141'750	141'750	128'159.80	128'159.80
2110	Kindergarten						
	Nettoergebnis	131'150	131'150	141'750	141'750	128'159.80	128'159.80
3020.01	Aushilfsentschädigungen	1'000		1'000		950.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50		50			
3090.00	Weiterbildung	1'500					
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200			
3104.00	Lehrmittel	800		700		1'605.10	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'100		1'100		1'108.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	800		800		793.45	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	125'200		137'400		123'703.00	
212	Primarstufe						
	Nettoergebnis	708'400	11'500 696'900	623'900	10'000 613'900	676'474.98	10'529.45 665'945.53
2120	Primarstufe						
	Nettoergebnis	708'400	11'500 696'900	623'900	10'000 613'900	676'474.98	10'529.45 665'945.53
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	21'000		9'600		22'119.45	
3020.01	Aushilfsentschädigungen	15'000		10'000		35'901.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000		1'200		3'656.19	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	900		200		748.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		100		443.86	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	650		200		613.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		100		289.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	6'000		6'000		9'372.60	
3104.00	Lehrmittel	22'500		23'500		21'754.56	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000		6'000		1'261.30	
3113.00	Anschaffung von Hardware	5'000		10'000		887.42	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					790.00	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	12'000		10'000		7'326.04	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	27'100		28'000		21'508.83	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	590'450		519'000		548'808.13	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					992.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'500		10'000		10'529.45
213	Sekundarstufe Nettoergebnis	637'000	2'800 634'200	844'000	2'800 841'200	833'963.00	5'600.00 828'363.00
2130	Sekundarstufe Nettoergebnis	637'000	2'800 634'200	844'000	2'800 841'200	833'963.00	5'600.00 828'363.00
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	623'000		827'000		800'363.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	14'000		17'000		33'600.00	
4230.00	Schulgelder		2'800		2'800		5'600.00
214	Musikschulen Nettoergebnis	30'000	1'200 28'800	33'000	1'100 31'900	35'988.73	1'350.00 34'638.73
2140	Musikschulen Nettoergebnis	30'000	1'200 28'800	33'000	1'100 31'900	35'988.73	1'350.00 34'638.73
3020.00	Löhne der Lehrpersonen						
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'000		2'600		4'336.25 28.58	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'600		7'680.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		245.00	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	24'000		25'000		23'698.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck						
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'200	1'800	1'100		1'350.00
217	Schulliegenschaften Nettoergebnis	424'100	32'400 391'700	432'200	32'400 399'800	408'555.48	30'152.00 378'403.48

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	Schulliegenschaften Nettoergebnis	424'100	32'400 391'700	432'200	32'400 399'800	408'555.48	30'152.00 378'403.48
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	121'000		120'000		120'047.49	
3010.01	Aushilfsentschädigungen	3'000		5'200		2'043.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000		8'000		7'736.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'500		15'000		15'609.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300		1'800		1'220.38	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300		1'400		1'301.21	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000		800		1'716.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'400		2'400		416.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'000		15'000		12'690.11	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und-geräte	18'000		10'000		12'743.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					10'716.53	
3113.00	Anschaffung Hardware	7'500		10'000		10'127.99	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'000		30'000		29'020.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'000		15'200		18'572.82	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500		4'500		4'236.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	41'000		61'000		48'601.79	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		7'800		3'795.31	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'200				600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600		8'032.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'000		7'600		82'828.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	93'800		90'600		16'497.15	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'000		25'300			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000		15'000		3'140.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						9'612.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		17'400		17'400		17'400.00
218	Tagesbetreuung Nettoergebnis	163'200	58'000 105'200	148'200	60'000 88'200	141'583.68	63'133.35 78'450.33
2180	Tagesbetreuung Nettoergebnis	163'200	58'000 105'200	148'200	60'000 88'200	141'583.68	63'133.35 78'450.33
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	97'000		83'000		78'565.57	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000		4'900		5'286.01	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'000		5'000		5'593.80	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		900		750.36	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		800		887.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800		500		1'069.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	2'000		6'000		1'350.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		10.00	
3105.00	Lebensmittel	22'000		22'000		24'851.45	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'500		700		1'624.78	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		500		2'191.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		2'000		126.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	17'400		17'400		113.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	300		300		17'400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'700		2'700		289.16	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager		58'000		60'000	1'474.15	63'133.35
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
219	Obligatorische Schule, Übriges Nettoergebnis	400'350	400'350	386'950	386'950	390'046.64	304.70 389'741.94
2190	Schulleitung Nettoergebnis	216'150	216'150	213'150	213'150	213'574.46	304.70 213'269.76
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	83'600		83'600		83'590.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500		4'500		4'398.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'500		2'500			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		500		591.49	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800		800		738.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50		50		14'402.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten	5'500		8'000		7'916.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand (Klausur)	4'500		4'000		2'501.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		706.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'500		5'000		3'132.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'500		12'000		6'989.05	
3190.00	Allg. Sachaufwand	1'500		1'500		1'956.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	98'700		89'700		86'650.32	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						304.70

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191	Schulverwaltung Nettoergebnis	133'100	133'100	131'000	131'000	139'433.41	139'433.41
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	65'000		62'000		66'750.28	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'500		4'200		4'667.23	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'500		9'500		9'537.65	
		700		1'000		706.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		800		800		783.67
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		400		1'084.03	
3090.00	Weiterbildungskosten	1'000		2'000		5'250.00	
3091.00	Personalwerbung	2'000				2'060.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		193.85	
3100.00	Büromaterial	3'000		3'000		1'528.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		921.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'000		10'000		13'421.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		926.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'000		11'100		8'851.25	
3190.00	allg. Sachaufwand	500		500		250.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	20'000		20'000		20'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'500.00	
2192	Volksschule, Sonstiges Nettoergebnis	51'100	51'100	42'800	42'800	37'038.77	37'038.77
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'000				11'528.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	350				226.97	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50				22.89	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50				38.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50				39.38	
3090.00	Weiterbildung	6'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand			7'500		2'856.90	
3104.00	Lehrmittel	1'500		1'500		790.45	
3106.00	Medizinisches Material	100		100			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					96.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'000		27'000		14'908.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		1'700		2'220.00	
3170.01	Barauslagen Elternrat	2'500		3'500		2'692.53	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.01	Examenkosten/Besuchstage	1'500		1'500		1'618.20	
22	Sonderschulen Nettoergebnis	169'950	169'950	295'650	295'650	272'415.61	1'496.00 270'919.61
220	Sonderschulen Nettoergebnis	169'950	169'950	295'650	295'650	272'415.61	1'496.00 270'919.61
2200	Sonderschulen Nettoergebnis	169'950	169'950	295'650	295'650	272'415.61	1'496.00 270'919.61
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	47'000		45'000		44'784.74	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000		2'500		2'898.02	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'000		4'000		3'738.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600		650		440.77	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600		500		486.43	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	450		300		360.08	
3090.00	Aus- und Weiterbildungen					116.62	
3104.00	Lehrmittel	2'800		2'800		781.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'300		932.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		2'000		837.00	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	44'000		46'000		38'638.80	
3631.00	Beiträge an Kanton	5'000		4'500			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	58'000		185'600		178'402.00	1'496.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	81'950	1'400 80'550	82'350	1'400 80'950	73'951.89	1'245.00 72'706.89
31	Kulturerbe Nettoergebnis	6'000	6'000	6'000	6'000	5'950.78	5'950.78
311	Museen und bildende Kunst Nettoergebnis	6'000	6'000	6'000	6'000	5'950.00	5'950.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110	Museen und bildende Kunst Nettoergebnis	6'000	6'000	6'000	6'000	5'950.00	5'950.00
3636.00	Beitrag an Museumsbetrieb Spörrihaus	6'000		6'000		5'950.00	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz Nettoergebnis					0.78	0.78
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz Nettoergebnis			0.78		0.78	0.78
3130.00	Dienstleistungen Dritter			0.78			
32	Kultur, übrige Nettoergebnis	52'600	1'400 51'200	51'500	1'400 50'100	47'088.37	1'245.00 45'843.37
321	Bibliotheken Nettoergebnis	47'300	1'400 45'900	46'700	1'400 45'300	41'833.62	1'245.00 40'588.62
3210	Bibliotheken Nettoergebnis	47'300	1'400 45'900	46'700	1'400 45'300	41'833.62	1'245.00 40'588.62
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'000		27'000		23'988.93	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400		1'400		1'307.76	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		180.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		218.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		100		203.61	
3090.00	Weiterbildung	200		200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		330.00	
3100.00	Büromaterial	700		700		477.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	9'500		9'500		9'068.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		1'125.02	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'100		3'100		3'173.35	
3171.02	Feierlichkeiten, Jubiläen	300		300		1'260.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500				500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'400		1'400		1'245.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
322	Musik und Theater Nettoergebnis	2'700	2'700	2'200	2'200	3'200.00	3'200.00
3220	Musik und Theater Nettoergebnis	2'700	2'700	2'200	2'200	3'200.00	3'200.00
3636.00	Beiträge an Vereine und private Organisationen (Chöre, Musik, Theater, TZ)	2'700		2'200		3'200.00	
329	Kultur, Übriges Nettoergebnis	2'600	2'600	2'600	2'600	2'054.75	2'054.75
3290	Kultur, Übriges Nettoergebnis	2'600	2'600	2'600	2'600	2'054.75	2'054.75
3110.00 3660.20	Dienstleistung Dritter Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'000 600		2'000 600		1'517.80 536.95	
33	Medien Nettoergebnis	13'300	13'300	13'300	13'300	11'068.40	11'068.40
332	Massenmedien Nettoergebnis	13'300	13'300	13'300	13'300	11'068.40	11'068.40
3320	Massenmedien Nettoergebnis	13'300	13'300	13'300	13'300	11'068.40	11'068.40
3102.00 3130.00	Drucksachen, Publikationen Dienstleistungen Dritter	10'000 3'300		10'000 3'300		8'000.00 3'068.40	
34	Sport und Freizeit Nettoergebnis	10'050	10'050	11'550	11'550	9'844.34	9'844.34
341	Sport Nettoergebnis	4'500	4'500	6'600	6'600	4'500.00	4'500.00
3410	Sport Nettoergebnis	4'500	4'500	6'600	6'600	4'500.00	4'500.00
3636.00	Beiträge an Sportvereine	4'500		6'600		4'500.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
342	Freizeit Nettoergebnis	5'550	5'550	4'950	4'950	5'344.34	5'344.34
3420	Freizeit Nettoergebnis	5'550	5'550	4'950	4'950	5'344.34	5'344.34
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'300		2'500		3'340.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		96.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50				21.69	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50				16.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		1'500.00	
3141.01	Anlagen- und Wegunterhalt	500		800		340.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50		50		30.00	
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	456'350	456'350	438'950	438'950	405'416.64	5'181.00 400'235.64
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime Nettoergebnis	277'500		277'500		261'086.24	457.55 260'628.69
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	277'500		277'500		261'086.24	457.55 260'628.69
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis					1'586.84	1'586.84
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'586.84	
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	277'500	277'500	277'500	277'500	259'499.40	457.55 259'041.85
3130.00	Dienstleistungen Dritter					500.00	
3632.40	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	185'000		2'500		2'669.00	
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für die Langzeitpflege	46'000					
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpf			6'000		61'411.25	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.47	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und			40'000		23'325.90	
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen für die Langzeitpflege	46'500					
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege			185'000		98'596.80	
3635.47	Beiträge an priv. Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen			44'000		72'996.45	
4260.00	Akut-+Übergangangspf Kostenbeteiligung oder Rückerstattung Dritter						457.55
42	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	157'400	157'400	140'400	140'400	120'359.53	120'359.53
421	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	157'400	157'400	138'400	138'400	120'359.53	120'359.53
4210	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	1'200	1'200	1'400	1'400	1'620.00	1'620.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700		700		700.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	500		700		920.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex) Nettoergebnis	156'200	156'200	137'000	137'000	118'739.53	118'739.53
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der	156'200		137'000		118'190.38	
3634.55	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Akut- und Übergangspflege					549.15	
422	Rettungsdienste Nettoergebnis		2'000		2'000		
4220	Rettungsdienste Nettoergebnis		2'000		2'000		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		2'000				

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Gesundheitsprävention Nettoergebnis	19'650	19'650	19'350	19'350	18'378.91	18'378.91
431	Alkohol- und Drogenprävention Nettoergebnis	6'500	6'500	6'200	6'200	6'466.20	6'466.20
4310	Alkohol- und Drogenprävention Nettoergebnis	6'500	6'500	6'200	6'200	6'466.20	6'466.20
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'500		6'200		6'466.20	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige Nettoergebnis	400	400	400	400	407.00	407.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige Nettoergebnis	400	400	400	400	407.00	407.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400		400		407.00	
433	Schulgesundheitsdienst Nettoergebnis	12'250	12'250	12'250	12'250	11'257.01	11'257.01
4330	Schulgesundheitsdienst Nettoergebnis	12'250	12'250	12'250	12'250	11'257.01	11'257.01
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	600		600		615.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50		50		39.58	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					3.91	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					6.60	
3106.00	Medizinisches Material	300		300		104.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000		11'000		10'487.57	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300			
434	Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis	500	500	500	500	248.70	248.70
4340	Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis	500	500	500	500	248.70	248.70
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		248.70	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Gesundheitswesen, Übriges Nettoergebnis	1'800	1'800	1'700	1'700	5'591.96	4'723.45 868.51
490	Gesundheitswesen, Übriges Nettoergebnis	1'800	1'800	1'700	1'700	5'591.96	4'723.45 868.51
4900	Gesundheitswesen, übriges Nettoergebnis	1'800	1'800	1'700	1'700	5'591.96	4'723.45 868.51
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					5'050.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					325.01	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					49.16	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					54.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					82.99	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100				30.00	
3631.00	Beiträge an ärztlichen Notfalldienst	1'700		1'700			
4612.00	Kostenanteil Neftenbach u. Pfungen						4'723.45
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	564'800	230'700 334'100	564'150	233'100 331'050	507'092.40	237'514.84 269'577.56
51	Krankheit und Unfall	40'000	40'000	35'600	35'600	32'084.45	32'084.45
512	Prämienverbilligungen	40'000	40'000	35'600	35'600	32'084.45	32'084.45
5120	Prämienverbilligungen	40'000	40'000	35'600	35'600	32'084.45	32'084.45
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger direkt an Krankenkasse	40'000		35'600		32'084.45	
4631.00	Staatsbeiträge		40'000		35'600		31'686.55
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge						397.90
52	Invalidity Nettoergebnis	97'000	60'000 37'000	112'000	78'500 33'500	102'730.50	77'183.00 25'547.50
522	Ergänzungsleistungen IV Nettoergebnis	97'000	60'000 37'000	112'000	78'500 33'500	102'730.50	77'183.00 25'547.50

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5220	Ergänzungsleistungen IV Nettoergebnis	97'000	60'000 37'000	112'000	78'500 33'500	102'730.50	77'183.00 25'547.50
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV						
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten	90'000		105'000		98'745.00	
4631.00	Staatsbeiträge	7'000	60'000	7'000	78'500	3'985.50	59'612.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV						17'571.00
53	Alter und Hinterlassene Nettoergebnis	22'500	10'200 12'300	24'000	9'600 14'400	15'794.75	10'100.00 5'694.75
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV Nettoergebnis	3'500	2'500 1'000	3'000	1'900 1'100	3'120.00	2'377.00 743.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV Nettoergebnis	3'500	2'500 1'000	3'000	1'900 1'100	3'120.00	2'377.00 743.00
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen						
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	3'500	2'500	3'000	1'900	3'120.00	2'377.00
532	Ergänzungsleistungen AHV Nettoergebnis	17'000	7'700 9'300	11'000	7'700 3'300	11'033.25	7'723.00 3'310.25
5320	Ergänzungsleistungen AHV Nettoergebnis	17'000	7'700 9'300	11'000	7'700 3'300	11'033.25	7'723.00 3'310.25
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV						
3637.23	AHV Krankheitskosten	8'000		8'000		7'704.00	
4631.00	Staatsbeiträge	9'000	7'700	3'000	7'700	3'329.25	7'723.00
535	Leistungen an das Alter Nettoergebnis	2'000	2'000	10'000	10'000	1'641.50	1'641.50
5350	Leistungen an das Alter Nettoergebnis	2'000	2'000	10'000	10'000	1'641.50	1'641.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		10'000		1'641.50	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54	Familie und Jugend Nettoergebnis	162'500	162'500	132'700	200 132'500	130'451.65	1'127.15 129'324.50
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso Nettoergebnis	5'000	5'000	3'000	3'000	5'028.65	1'127.15 3'901.50
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso Nettoergebnis	5'000	5'000	3'000	3'000	5'028.65	1'127.15 3'901.50
3637.00 4260.00	Beiträge an private Haushalte Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter	5'000		3'000		5'028.65	1'127.15
544	Jugendschutz Nettoergebnis	157'500	157'500	129'700	200 129'500	125'423.00	125'423.00
5440	Jugendschutz Nettoergebnis	157'500	157'500	129'700	200 129'500	125'423.00	125'423.00
3631.00 3632.00 3636.00 4632.00	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung) Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	115'000 42'000 500		87'200 40'000 2'500		123'125.00 2'298.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen Nettoergebnis	242'800	120'500 122'300	259'850	109'200 150'650	226'031.05	117'020.24 109'010.81
571	Beihilfen/Zuschüsse Nettoergebnis			2'000	1'200 800	1'593.00	1'593.00
5710	Beihilfen/Zuschüsse Nettoergebnis			2'000	1'200 800	1'593.00	1'593.00
3637.24 4631.00 4637.24	AHV Beihilfen (ohne Prämienverbilligung) Beiträge von Kantonen und Konkordaten Rückerstattung AHV Beihilfen			2'000	1'200	1'593.00	1'593.00
572	Wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	40'000	12'500 27'500	50'000	50'000	6'756.00	6'756.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	40'000	12'500 27'500	50'000	50'000	6'756.00	6'756.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter			10'000			
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	40'000		40'000		6'756.00	
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		12'500				
573	Asylwesen Nettoergebnis	200'000	108'000 92'000	205'000	108'000 97'000	214'339.85	115'153.89 99'185.96
5730	Asylwesen Nettoergebnis	200'000	108'000 92'000	205'000	108'000 97'000	214'339.85	115'153.89 99'185.96
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000		60'000		57'667.80	
3637.00	Beiträge an Schutzstatus	160'000		145'000		156'672.05	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter						5'702.15
4631.00	Beiträge des Kantons		108'000		108'000		109'451.74
579	Fürsorge, Übriges Nettoergebnis	2'800	2'800	2'850	2'850	3'342.20	273.35 3'068.85
5790	Fürsorge, Übriges Nettoergebnis	2'800	2'800	2'850	2'850	3'342.20	273.35 3'068.85
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600		650		549.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'200		2'200		2'793.20	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						273.35
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	227'150	140'000 87'150	216'900	136'900 80'000	191'527.63	141'870.70 49'656.93
61	Strassenverkehr Nettoergebnis	158'950	140'000 18'950	154'800	136'900 17'900	134'414.18 7'456.52	141'870.70
615	Gemeindestrassen Nettoergebnis	158'950	140'000 18'950	154'800	136'900 17'900	134'414.18 7'456.52	141'870.70

Einzelkonten nach Funktionen

	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150	158'950	140'000	154'800	136'900	134'414.18	141'870.70
Nettoergebnis		18'950		17'900	7'456.52	
3010.00						
Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'000		18'000		17'236.20	
3050.00	1'200		1'200		1'087.68	
AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	450		450		819.12	
3053.00						
AG-Beiträge an Unfall- und						
Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		182.57	
3054.00						
AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		206.36	
3055.00	10'800		10'800		4'573.34	
AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					922.50	
3101.00						
Betriebs-, Verbrauchsmaterial						
3111.00						
Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,						
Werkzeuge	9'000		9'000		19'205.20	
3130.00						
Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		869.60	
3134.00	700		300		670.00	
Sachversicherungsprämien						
3137.00						
Steuern und Abgaben	12'000		15'000		10'698.50	
3141.00	13'000		7'500		6'173.90	
Winterdienst	17'800		20'500		12'472.95	
3141.20						
Strassenreinigung	16'000		13'000		10'568.70	
3141.30					206.90	
Strassenbeleuchtungen und Strassensignale,	1'600		1'600		4'284.41	
Verkehrsspiegel						
3141.40						
Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung						
3150.00						
Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'600		4'600		5'506.90	
3151.00					58.00	
Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,	50'500		49'550		38'671.35	
Werkzeuge						
3161.00						
Mieten, Benützungskosten Mobilien						
3170.00						
Reisekosten und Spesen						
3300.10						
Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VW						
4260.00						
Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						
4611.00						
Rückerstattungen des Kantons						
4631.00						
Staatsbeiträge						
		140'000		136'900		107.50
						141'763.20
62	68'200		62'100		57'113.45	
Öffentlicher Verkehr						
Nettoergebnis		68'200		62'100		57'113.45
621	39'500		35'500		25'450.45	
Öffentliche Verkehrsinfrastruktur						
Nettoergebnis		39'500		35'500		25'450.45
6210	39'500		35'500		25'450.45	
Öffentliche Verkehrsinfrastruktur						
Nettoergebnis		39'500		35'500		25'450.45
3300.10	11'600		8'600			
Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VW						
3631.00	27'500		26'500		25'055.00	
Öffentliche Verkehrsinfrastruktur						

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	400		400		395.45	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr Nettoergebnis	28'700	28'700	26'600	26'600	31'663.00	31'663.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr Nettoergebnis	28'700	28'700	26'600	26'600	31'663.00	31'663.00
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	28'700		26'600		31'663.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	438'950	373'100 65'850	447'100	391'900 55'200	463'578.80	422'862.86 40'715.94
71	Wasserversorgung Nettoergebnis	139'500	121'800 17'700	138'850	121'650 17'200	127'179.80	124'067.20 3'112.60
710	Wasserversorgung Nettoergebnis	139'500	121'800 17'700	138'850	121'650 17'200	127'179.80	124'067.20 3'112.60
7100	Wasserversorgung (allgemein) Nettoergebnis	17'700	17'700	17'200	17'200	20'612.60	17'500.00 3'112.60
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'500		17'000		17'500.00	
3130.00	Dienstleistung Dritter					1'295.85	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					1'616.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	200		200		200.05	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						17'500.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	121'800	121'800	121'650	121'650	106'567.20	106'567.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'700		3'700		3'780.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		243.09	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		50		76.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					40.83	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					15.74	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'000		1'500		3'343.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'000		13'000		11'859.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'000				9'360.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500		511.60	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'000		40'000		24'905.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-0.41	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	26'100		28'600		26'104.15	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	17'700		14'200		9'122.65	
3910.00	Anteil Personalaufwand	11'000		11'000		11'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	5'100		5'500		3'702.30	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		98'000		98'000		100'764.05
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						230.00
4612.00	Entschädigungen von anderen Gemeinden		17'000		17'000		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'300		3'300		3'332.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'500		3'350		2'241.15
72	Abwasserbeseitigung	118'100	118'100	137'600	137'600	118'732.16	118'732.16
720	Abwasserbeseitigung	118'100	118'100	137'600	137'600	118'732.16	118'732.16
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	118'100	118'100	137'600	137'600	118'732.16	118'732.16
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'600		7'600		32'958.65	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	9'000		9'000			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-0.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-5'000		13'300		-8'138.65	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'800		6'000			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	85'100		87'900		80'218.76	
3910.00	Anteil Personalaufwand	11'000		11'000		11'000.00	
3930.00	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'100		300		193.60	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		96'000		96'000		96'422.70
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen EK		18'900		38'100		19'995.66
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'200		3'500		2'313.80

Einzelkonten nach Funktionen

	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
73	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	128'300	128'200 100	127'750	127'650 100	174'864.50 469.90
730	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	128'300	128'200 100	127'750	127'650 100	174'864.50 469.90
7300	Abfallwirtschaft (allgemein) Nettoergebnis	1'000	900 100	1'000	900 100	469.90
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300		300	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		600		600	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	127'300	127'300	126'750	126'750	174'864.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'500		8'500		7'642.15
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		500		491.54
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	250		250		452.18
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		82.55
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50		50		117.95
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000		50'000		62'302.05
3130.01	Grüngutentsorgung	36'000		36'000		29'636.90
3161.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					80.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					11.68
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	18'200		17'650		60'612.30
3611.00	Kanton Zürich, Beiträge Sonderabfall	700		700		746.10
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	1'500		1'500		1'189.10
3910.00	Anteil Personalaufwand	9'000		9'000		9'000.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'500.00
4120.00	Konzessionsgebühren (Teil-Text)		100		100	100.00
4240.00	Erträge aus Grundgebühren		52'200		52'200	53'146.55
4240.01	Erträge aus Sackgebührenverbund		29'200		29'200	31'820.10
4240.02	Verkauf Kehrrichtmarken		2'700		2'700	2'134.50
4240.03	Verkauf Grüngutvignetten		34'000		34'000	33'162.40
4240.04	Verkauf Kunststoffsäcke		5'000		5'000	3'402.05
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'500		3'500	51'059.50
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		600		50	39.40

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
74	Verbauungen						
	Nettoergebnis	9'850	9'850	17'800	17'800	4'333.39	4'333.39
741	Gewässerverbauungen						
	Nettoergebnis	9'850	9'850	17'800	17'800	4'333.39	4'333.39
7410	Gewässerverbauungen						
	Nettoergebnis	9'850	9'850	17'800	17'800	4'333.39	4'333.39
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'300		1'300		1'698.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		109.21	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		104.03	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					18.34	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					27.91	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	7'000		15'000		1'052.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000		1'000		970.05	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	400		350		352.90	
75	Arten- und Landschaftsschutz						
	Nettoergebnis	1'200	1'200	1'100	1'100	1'692.15	1'692.15
750	Arten- und Landschaftsschutz						
	Nettoergebnis	1'200	1'200	1'100	1'100	1'692.15	1'692.15
7500	Arten- und Landschaftsschutz						
	Nettoergebnis	1'200	1'200	1'100	1'100	1'692.15	1'692.15
3130.00	Dienstleistungen Dritter					633.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		400		358.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700		700		700.00	
77	Übriger Umweltschutz						
	Nettoergebnis	36'000	5'000 31'000	24'000	5'000 19'000	35'557.90	5'199.00 30'358.90
771	Friedhof und Bestattung						
	Nettoergebnis	36'000	5'000 31'000	24'000	5'000 19'000	35'557.90	5'199.00 30'358.90

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710	Friedhof und Bestattung Nettoergebnis	36'000	5'000 31'000	24'000	5'000 19'000	35'557.90	5'199.00 30'358.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'000		7'000		7'630.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		500		490.72	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		325.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		82.43	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					58.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500		2'500		2'843.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		9'000		21'987.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		276.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		1'000			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	300		300		217.95	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV					1'644.90	
4240.02	Pauschale Grabunterhaltsentschädigungen	4'200	5'000	3'200	5'000		5'199.00
79	Raumordnung Nettoergebnis	6'000	6'000			749.00	749.00
790	Raumordnung Nettoergebnis	6'000	6'000			749.00	749.00
7900	Raumordnung Nettoergebnis	6'000	6'000			749.00	749.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'000					
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände					749.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	207'300 19'750	227'050	197'050 51'100	248'150	151'738.72 64'836.28	216'575.00
81	Landwirtschaft Nettoergebnis	500	500	500	500	1'343.59	1'343.59
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen Nettoergebnis	500	500	500	500	1'343.59	1'343.59

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen Nettoergebnis	500	500	500	500	1'343.59	1'343.59
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		500		1'242.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					79.89	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					8.04	
						13.41	
82	Forstwirtschaft Nettoergebnis	75'100	1'850 73'250	34'150	1'850 32'300	32'643.83	1'547.60 31'096.23
820	Forstwirtschaft Nettoergebnis	75'100	1'850 73'250	34'150	1'850 32'300	32'643.83	1'547.60 31'096.23
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb Nettoergebnis	75'100	1'850 73'250	34'150	1'850 32'300	32'643.83	1'547.60 31'096.23
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'700		2'700		2'082.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		133.93	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		127.54	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					22.49	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					34.17	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'000		4'000		6'714.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000		5'000		2'825.90	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'500		4'500		121.85	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	100		150		20'473.20	
		17'500		17'500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					108.50	
4250.00	Verkäufe		550		550		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'300		1'300		
4631.00	Staatsbeiträge						
86	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	80'000	80'000	71'300	71'300	84'084.10	84'084.10

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
860	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	80'000	80'000	71'300	71'300	84'084.10	84'084.10
8600	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	80'000	80'000	71'300	71'300	84'084.10	84'084.10
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		80'000		71'300		84'084.10
87	Brennstoffe und Energie Nettoergebnis	131'700 13'500	145'200	162'400 12'600	175'000	117'751.30 13'192.00	130'943.30
871	Elektrizität Nettoergebnis	13'500	13'500	12'600	12'600	13'192.00	13'192.00
8710	Elektrizität (allgemein) Nettoergebnis	13'500	13'500	12'600	12'600	13'192.00	13'192.00
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		13'500		12'600		13'192.00
879	Energie, Übriges	131'700	131'700	162'400	162'400	117'751.30	117'751.30
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	131'700	131'700	162'400	162'400	117'751.30	117'751.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'000		8'000		4'530.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		500		291.34	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					29.36	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					48.92	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					324.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'500		6'500		4'143.30	
3120.01	Einkauf Holz für Schnitzelheizung	25'000		19'000		30'442.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		2'945.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'500		5'500		5'474.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		265.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					0.03	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	53'700		53'500		53'495.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	49'700		49'700			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	14'000					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'000		9'000		9'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'500.00	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	5'300		6'500		4'262.20	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		127'500		127'500		113'912.05
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen des EK				30'900		1'206.95
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		4'200		4'000		2'632.30
9	FINANZEN UND STEUERN						
	Nettoergebnis	320'450 4'516'500	4'836'950	253'280 4'580'750	4'834'030	328'585.23 4'372'183.62	4'700'768.85
91	Steuern						
	Nettoergebnis	2'600 3'808'050	3'810'650	-6'000 3'578'300	3'572'300	-5'932.75 3'892'947.20	3'887'014.45
910	Steuern						
	Nettoergebnis	2'600 3'808'050	3'810'650	-6'000 3'578'300	3'572'300	-5'932.75 3'892'947.20	3'887'014.45
9100	Allgemeine Gemeindesteuern						
	Nettoergebnis	100 3'452'050	3'452'150	-8'000 3'252'800	3'244'800	-7'762.75 3'742'488.05	3'734'725.30
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100		-8'000		-7'762.75	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'457'700		2'350'000		2'429'614.20
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		200'000		101'000		380'923.75
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		2'500		2'500		2'466.10
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-130'000		-190'000		-86'330.10
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen				-16'000		-13'708.85
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		766'500		780'000		795'515.25
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		140'000		178'000		190'330.30
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		3'000		3'000		3'010.40
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-20'000		-20'000		-8'595.90
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		11'000		15'000		8'924.97
4008.00	Personalsteuern		16'100		16'100		16'091.18
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		19'700		22'000		13'667.50
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre						-1'924.35
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		3'450		3'000		4'686.10
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		200		200		54.75

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101	Sondersteuern Nettoergebnis	2'500 356'000	358'500	2'000 325'500	327'500	1'830.00 150'459.15	152'289.15
3631.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern						
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	2'500	350'000	2'000	320'000	1'830.00	144'749.15
4033.00	Hundesteuern		8'500		7'500		7'540.00
93	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	755'700	755'700	990'630	990'630	562'838.00	562'838.00
930	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	755'700	755'700	990'630	990'630	562'838.00	562'838.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	755'700	755'700	990'630	990'630	562'838.00	562'838.00
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		372'000		544'000		102'616.00
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		49'100		128'400		172'109.00
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		334'600		318'230		288'113.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	157'900 112'000	269'900	162'300 108'100	270'400	118'470.38 131'856.87	250'327.25
961	Zinsen Nettoergebnis	39'000 14'000	53'000	48'600 2'900	51'500	34'236.80 168.40	34'405.20
9610	Zinsen Nettoergebnis	39'000 14'000	53'000	48'600 2'900	51'500	34'236.80 168.40	34'405.20
3401.10	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	25'000		33'300		24'833.15	
3499.10	Vergütungs-zinsen auf ordentlichen Steuern	2'000		4'000		1'729.30	
3499.20	Vergütungs-zinsen auf Grundstückgewinnsteuern	500		400		447.70	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	11'500		10'900		7'226.65	
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		4'000		5'000		3'425.05
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		49'000		46'500		30'980.15

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	118'900 98'000	216'900	113'700 105'200	218'900	84'233.58 131'688.47	215'922.05
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	118'900 98'000	216'900	113'700 105'200	218'900	82'040.01 133'882.04	215'922.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'000		12'000		11'211.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	550		500		537.77	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	350		150		355.66	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		50		90.23	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100				81.50	
3430.40	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000		18'300		11'493.40	
3431.20	Anschaffungen Mobilien			4'000		19.95	
3431.30	Unterhalt Mobilien	6'300		11'500		2'121.60	
3431.40	Mieten und Benützungskosten	400		400		733.25	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur					65.70	
3439.10	Ver- und Entsorgung	25'000		25'000		24'659.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'600		2'600		2'129.90	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		5'718.95	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	36'500		34'200		22'822.05	
4430.00	Mietzinse Unterdorf 9		144'000		145'900		143'538.00
4430.01	Mietzinse Ausserdorf 14		58'400		58'500		58'440.00
4430.03	Pachtzinsen		3'000		3'000		3'011.50
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		11'500		11'500		10'932.55
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis					2'193.57	
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV (negative)					2'193.57	
97	Rückverteilungen Nettoergebnis	700	700	700	700	589.15	589.15
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	700	700	700	700	589.15	589.15

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	700	700	700	700	589.15	589.15
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		700		700	589.15	589.15
99	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen Nettoergebnis	159'950	159'950	96'980	96'980	216'047.60	216'047.60
999	Abschluss Nettoergebnis	159'950	159'950	96'980	96'980	216'047.60	216'047.60
9999	Abschluss Nettoergebnis	159'950	159'950	96'980	96'980	216'047.60	216'047.60
9000.00	Ertragsüberschuss	159'950		96'980		216'047.60	
Total Aufwand		6'090'400	6'090'400	6'158'130	6'158'130	6'005'298.49	6'005'298.49
Total Ertrag							

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Allgemeine Verwaltung

0

keine

Konto

Budget 2025

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

BZO Revision Nutzungsplanung

Konto	Budget 2025	
1.1400.5290.00	7'500.00	Abschlussarbeiten BZO-Revision

2

Bildung

Fassadenrevision Schulhaus Mettlen

Konto	Budget 2025	
1.2170.5040.04	130'000.00	Fassadenrenovation Schulhaus
1.2170.5060.07	25'000.00	Mobiliar Kindergarten

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3-5 Kultur / Gesundheit / Soziale Sicherheit
keine

Konto Budget 2025

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Ausbau der Bushaltestellen nach Behindertengleichstellungsgesetz (BehiG) und Belagsarbeiten Wurzerstrasse

6

Konto Budget 2025

1.6150.5010.07	22'000.00	Sanierung Wurzerstrasse (Belagsarbeiten)
1.6210.5010.00	464'000.00	Ausbau Bushaltestellen (nach BehiG)

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umwelt und Raumordnung

Generelle Entwässerungsplanung (GEP Dättlikon)

Konto	Budget 2025	
1.7101.5030.00	10'000.00	Fangkanal Wasserbetrieb (Gemeinde Neffenbach)
1.7101.5030.29	55'000.00	Ersatz Meteorwasserleitung (Eule)
1.7201.5290.02	58'000.00	GEP Dättlikon (exkl. Anschlussgebühren)
1.7900.5290.01	29'000.00	Festlegung Gewässerraum

8

Volkswirtschaft

keine

9

Finanzen und Steuern

Bushaltestelle Umgebungsgestaltung

Konto	Budget 2025	
1.9630.7040.01	79'000.00	Bushaltestelle Umgebungsgestaltung

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	0	0	0	0	0.00	0.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	7'500	0	26'500	0	23'058.70	0.00
2	BILDUNG	155'000	0	160'000	0	167'331.40	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	0	0	0	0	0.00	0.00
4	GESUNDHEIT	0	0	0	0	0.00	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	0	0	0	0	0.00	0.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	486'000	0	403'000	0	449'225.05	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	152'000	40'000	81'500	40'000	16'176.95	15'038.60
8	VOLKSWIRTSCHAFT	0	0	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		800'500	40'000	671'000	40'000	655'792.10	15'038.60
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			760'500		631'000		640'753.50
Total		800'500	800'500	671'000	671'000	655'792.10	655'792.10

Investitionsrechnung VW, Einzelkonten		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoergebnis	7'500	7'500	26'500	26'500	23'058.70	23'058.70
1400	Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis	7'500	7'500	26'500	26'500	23'058.70	23'058.70
5290.00	BZO Revision Nutzungsplanung	7'500		26'500		23'058.70	
2	BILDUNG Nettoergebnis	155'000	155'000	160'000	160'000	167'331.40	167'331.40
2170	Schulliegenschaften Nettoergebnis	155'000	155'000	160'000	160'000	167'331.40	167'331.40
5030.17	Sanierung Roter Platz					77'790.75	
5040.00	Velounterstand			25'000			
5040.02	Fensterersatz Schulhaus			65'000		62'695.40	
5040.03	Absturzsicherung Schulhausdach					26'845.25	
5040.04	Fassadenrenovation Schulhaus	130'000					
5060.02	Alarmsystem und Lautsprecheranlage			70'000			
5060.06	Tische und Stühle Schule	25'000					
5060.07	Mobiliar Kindergarten						
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	486'000	486'000	403'000	403'000	449'225.05	449'225.05
6150	Gemeindestrassen Nettoergebnis	22'000	22'000	118'000	118'000	449'225.05	449'225.05
5010.00	Dorfplatz Planung					32'178.85	
5010.06	Freiensteinstrasse OB					49'158.55	
5010.07	Wurzerstrasse Belagsarbeiten	22'000					
5010.09	Sanierung Strasse Rebhalde					276'852.35	
5010.10	Ersatz Belag Kalchhofstasse					91'035.30	
5010.12	Sanierung Bodenstrasse (J.Keller)			118'000			
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur Nettoergebnis	464'000	464'000	285'000	285'000		
5010.00	Dorfplatz Bushaltestelle	464'000		285'000			

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten				Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
				Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG			152'000	40'000	81'500	40'000	16'176.95	15'038.60
	Nettoergebnis				112'000		41'500		1'138.35
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)			65'000	20'000	20'000	20'000	16'176.95	7'333.30
	Nettoergebnis				45'000				8'843.65
5030.00	Fangkanal (Nefenbach)			10'000					
5030.14	Sanierung Quellfassung Vogelsang							16'176.95	
5030.29	Ersatz Meteorwasserleitung (Eule)			55'000					
6370.00	Anschlussgebühren				20'000		20'000		7'333.30
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)			58'000	20'000	20'000	20'000	7'705.30	7'705.30
	Nettoergebnis				38'000				
5290.02	Generelle Entwässerungsplanung (GEP Dättlikon)			58'000	20'000		20'000		7'705.30
6370.00	Anschlussgebühren								
7710	Friedhof und Bestattung					50'000	50'000		
	Nettoergebnis								
5030.00	Umenwand					50'000			
7900	Raumordnung			29'000	29'000	31'500	31'500		
	Nettoergebnis								
5290.00	Revision Richt- + Nutzungsplan					31'500			
5290.01	Festlegung Gewässerraum			29'000					
9	FINANZEN UND STEUERN			760'500	760'500	631'000	631'000	15'038.60	655'792.10
	Nettoergebnis			760'500		631'000		640'753.50	
9999	Abschluss			760'500	760'500	631'000	631'000	15'038.60	655'792.10
	Nettoergebnis							640'753.50	
5900.00	Passivierte Einnahmen							15'038.60	
6900.00	Aktiviert Ausgaben				760'500		631'000		655'792.10
	Total Investitionsausgaben			800'500	800'500	671'000	671'000	670'830.70	670'830.70
	Total Investitionseinnahmen								

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	79'000	0	275'000	0	34'193.57	0.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	0	0	0	0	0.00	0.00
9690	Finanzvermögen, Übriges	0	0	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		79'000	0	275'000	0	34'193.57	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			79'000		275'000		34'193.57
Total		79'000	79'000	275'000	275'000	34'193.57	34'193.57

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	79'000	79'000	275'000	275'000	34'193.57	34'193.57
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens						
	Nettoergebnis	79'000	0	275'000	0	34'193.57	0.00
			79'000		275'000		34'193.57
7000.00	Investitionen Grundstücke	0	0	0	0	0.00	0.00
7040.00	Sanierung Ausserdorf 14 (WHG)	0	0	0	0	0.00	0.00
7040.01	Dorfplatz Umgebung Traube	79'000	0	275'000	0	0.00	0.00
7040.04	Sanierung Unterdorf 9	0	0	0	0	0.00	0.00
7040.06	Unterhaltsarbeiten Liegenschaft Unterdorf 9 (2-Zimmerwohnung)	0	0	0	0	0.00	0.00
7040.07	Sanierung Whg Unterdorf 9	0	0	0	0	0.00	0.00
7040.16	Ausserdorf 14; Sanierung MFH	0	0	0	0	0.00	0.00
7040.17	Ausserdorf 14; Sanierung Garagendach	0	0	0	0	0.00	0.00
7040.18	Ausserdorf 14; Sanierung Wohnungen	0	0	0	0	0.00	0.00
7040.19	Unterhalt Ausserdorf	0	0	0	0	0.00	0.00
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (Liquiditätswirksam)	0	0	0	0	0.00	0.00
7540.00	Grundeigentumsanteile	0	0	0	0	0.00	0.00
7700.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0.00	0.00
7740.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0.00	0.00
8000.00	Verkauf von Grundstücken	0	0	0	0	0.00	0.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	0	0	0	0	0.00	0.00
9690	Finanzvermögen, Übriges	0	0	0	0	0.00	0.00
8090.00	Beteiligung Altersheim Seuzach	0	0	0	0	0.00	0.00
9999	Abschluss	0	79'000	0	275'000	0.00	34'193.57
	Nettoergebnis	79'000		275'000		34'193.57	
7990.00	Abgang Sachveranlagen Finanzvermögen	0	0	0	0	0.00	0.00
8990.00	Zugang Sachlagen FV	0	79'000	0	275'000	0.00	34'193.57

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
0	10'000	18'100	15'935.90
ALLGEMEINE VERWALTUNG			
0220	6'600	6'600	12'553.25
3300.60	6'600	6'600	12'553.25
0290	3'400	11'500	3'382.65
3300.40	3'400	11'500	3'382.65
1	12'350	2'550	3'108.05
ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT			
1400	9'200		
3320.90	9'200		
1500	850	850	835.65
3660.20	850	850	835.65
1610	2'300	1'700	2'272.40
3300.30	600		572.40
3300.40	1'700	1'700	1'700.00
2	119'800	123'500	107'358.60
BILDUNG			
2170	119'800	123'500	107'358.60
3300.30	8'000	7'600	8'032.70
3300.40	93'800	90'600	82'828.75
3300.60	18'000	25'300	16'497.15
3	600	600	536.95
KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			
3290	600	600	536.95
3660.20	600	600	536.95
6	62'500	58'550	39'066.80
VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG			
6150	50'500	49'550	38'671.35
3300.10	50'500	49'550	38'671.35

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	12'000	9'000	395.45
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	11'600	8'600	
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	400	400	395.45
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	37'700	51'650	20'163.35
7100 Wasserversorgung (allgemein)	200	200	200.05
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	200	200	200.05
7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	26'100	28'600	26'104.15
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	26'100	28'600	26'104.15
7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	800	19'300	-8'138.65
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-5'000	13'300	-8'138.65
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'800	6'000	
7410 Gewässerverbauungen	400	350	352.90
3300.20 Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	400	350	352.90
7710 Friedhof und Bestattung	4'200	3'200	1'644.90
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'200	3'200	1'644.90
7900 Raumordnung	6'000		
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'000		
8 VOLKSWIRTSCHAFT	53'800	103'350	53'616.85
8200 Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	100	150	121.85
3300.50 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	100	150	121.85
8791 Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	53'700	103'200	53'495.00
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	53'700	53'500	53'495.00
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV		49'700	
Total	296'750	358'300	239'786.50

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
33xx Abschreibungen Verwaltungsvermögen	294'900	356'450	238'018.45
364x Wertberichtigungen Darlehen			
365x Wertberichtigungen Beteiligungen			
366x Abschreibungen Investitionsbeiträge	1'850	1'850	1'768.05
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	296'750	358'300	239'786.50

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget* 2025	Budget 2024	
Anzahl Einwohner	840	845	
Steuerfuss	114%	116%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'582	3302	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	57%	63%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.			
Zinsbelastungsanteil	0.4%	0.5%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.			
Nettoverschuldungsquotient	-	-	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.			
Nettovermögen pro Einwohnerin und Einwohner	1'939	2'327	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Nettovermögen statt Nettoverschuldung (Vorgabe HRM2)			