Budget 2025

Politische Gemeinde
8906 Bonstetten

Ablieferung an Gemeindevorstand	13. September 2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	16. September 2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	20. September 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	23. Oktober 2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	4. Dezember 2024
Veröffentlichung	6. Dezember 2024

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1	Bericht des Gemeindevorstands	4 - 11
2	Anträge und Beschlüsse	12 - 15
	Budget	16
3	**Steuerertrag und Steuerfuss**	17
4	**Finanzierung**	18 - 19
5	**Haushaltsgleichgewicht**	20 - 21
6	**Erfolgsrechnung**	22
7	**Investitionsrechnungen**	23 - 24
	Budget - Details	25
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	26 - 35
9	Erfolgsrechnung	36 - 80
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	81 - 83
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	84 - 91
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen	92
	Anhang zum Budget	93
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	94 - 98
14	Finanzkennzahlen	99

Kontakt

Politische Gemeinde Bonstetten

Bereich Finanzen

PLZ Ort

8906 Bonstetten

Finanzvorstand: Arianne Moser

Leiter Finanzen: Claudio Corrado
Telefon 044 701 95 20
E-Mail finanzen@bonstetten.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung vom 4. Dezember 2024 den Steuerfuss auf 93% zu belassen. Bei einem Aufwand von CHF 31‘971’300.00 und einem Ertrag von CHF 31'677'300.00 resultiert ein Aufwandsüberschuss von CHF 294'000.00.

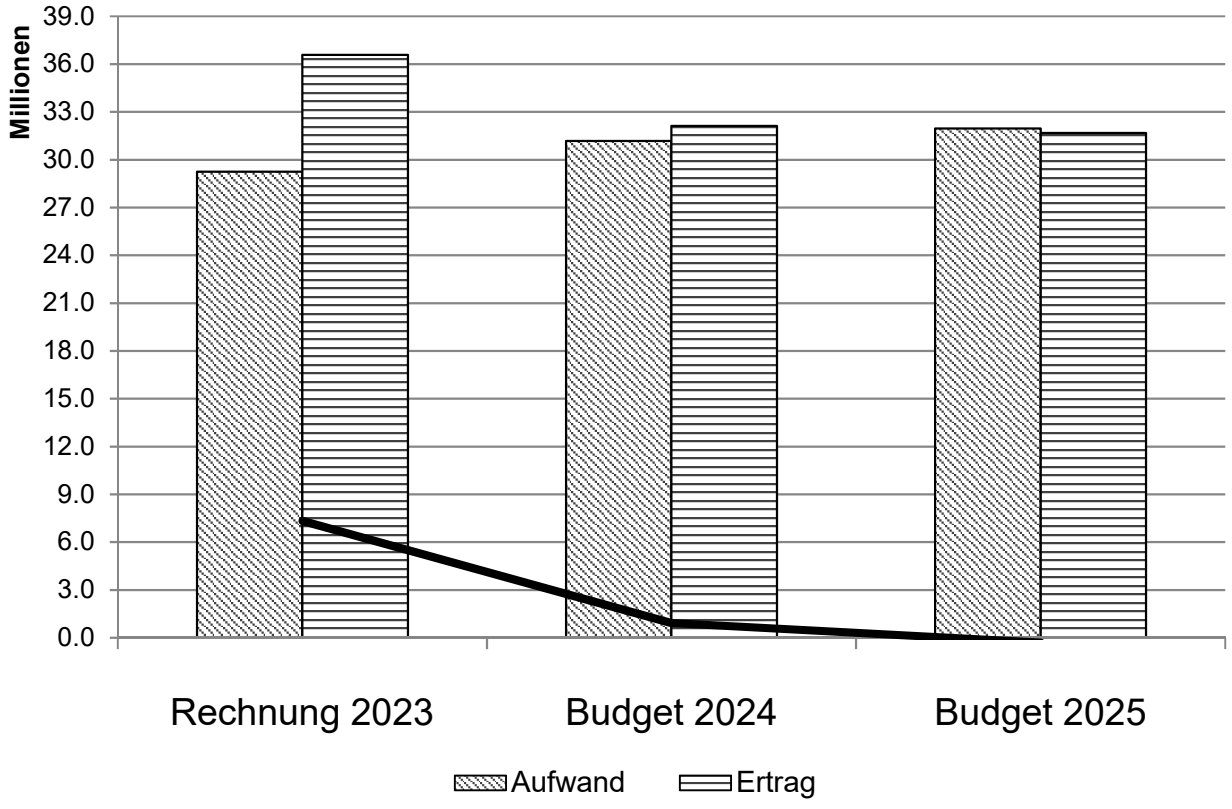
a. Wirtschaftliche Lage der Gemeinde Bonstetten und ihre Entwicklung

Das Budget 2025 sieht bei einem Aufwand von CHF 31'971'300.00 (Vorjahr CHF 31'184'400.00; oder +2.5%) und einem Ertrag von CHF 31'677'300.00 (Vorjahr CHF 32'119'300.00 oder -1.5%) einen Aufwandsüberschuss von CHF 294'000.00 vor.

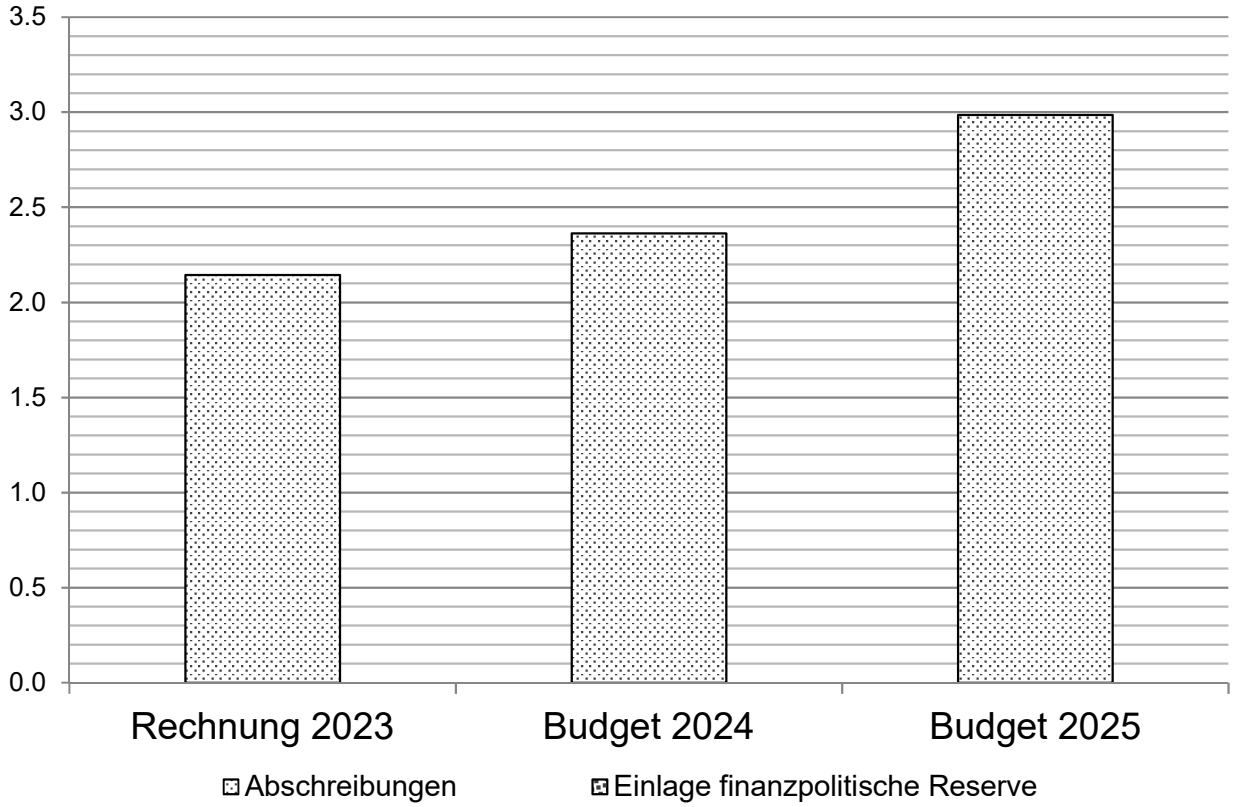
Die Aufwandzunahme entsteht aus den Abschreibungen auf den neuen Gemeindeliegenschaften und einer zusätzlichen Stelle im Bereich der Werke.

Grund für die Ertragseinbusse von rund einer halben Million sind um rund 1.35 Mio. CHF tiefere Zahlungen aus dem Finanzausgleich. Höhere Einnahmen aus der Grundstückgewinnsteuer (600 TCHF) sowie deutlich höhere Mieteinnahmen (insgesamt 400 TCHF) aus der Vermietung Heumoos (nur zweites Halbjahr) und der Flüchtlingsunterkünfte vermögen dieses Minus nicht ganz zu kompensieren.

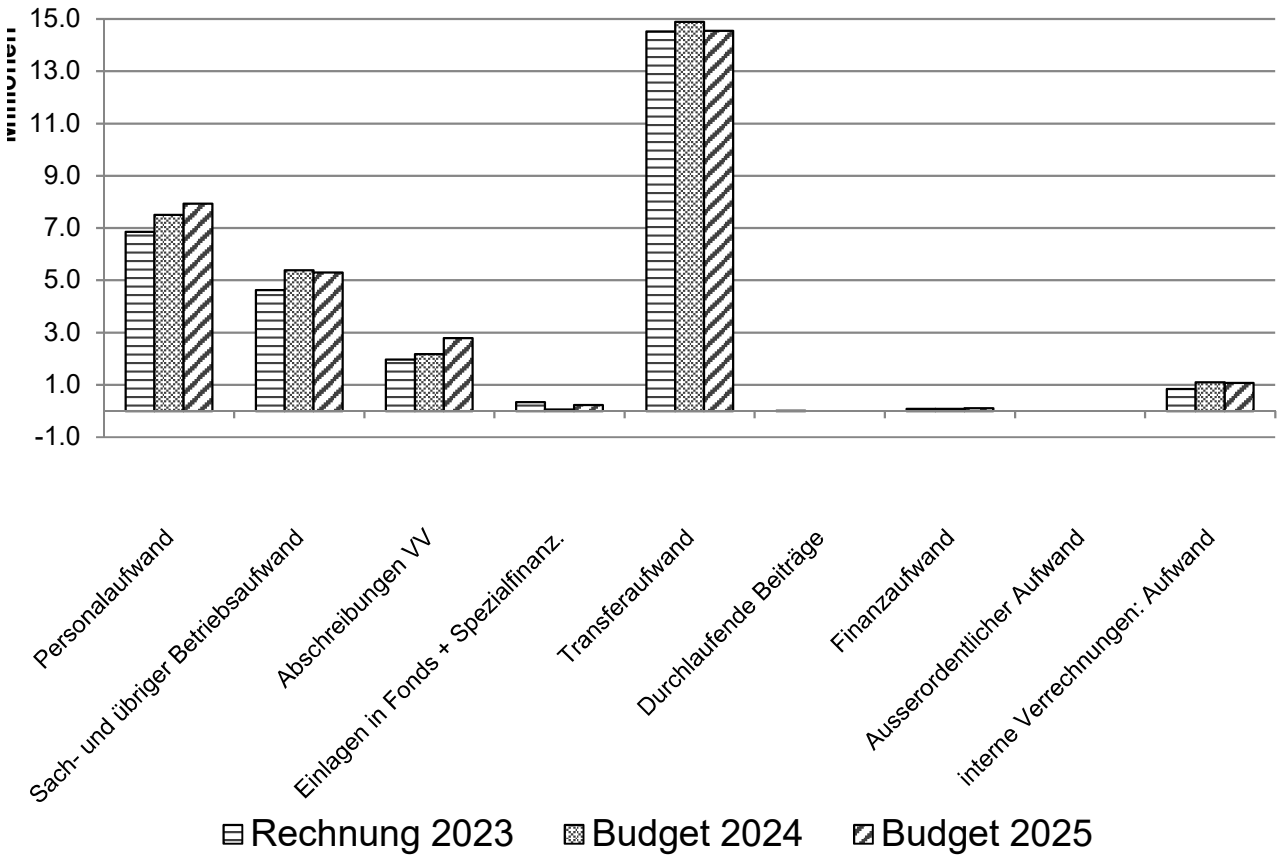
Gemäss einem Vergleich der Swissplan liegt der Nettoaufwand pro Einwohner (ohne Abschreibungen) der Gemeinde Bonstetten deutlich unter dem Median der Zürcher Gemeinden und ist der tiefste im ganzen Bezirk Affoltern.



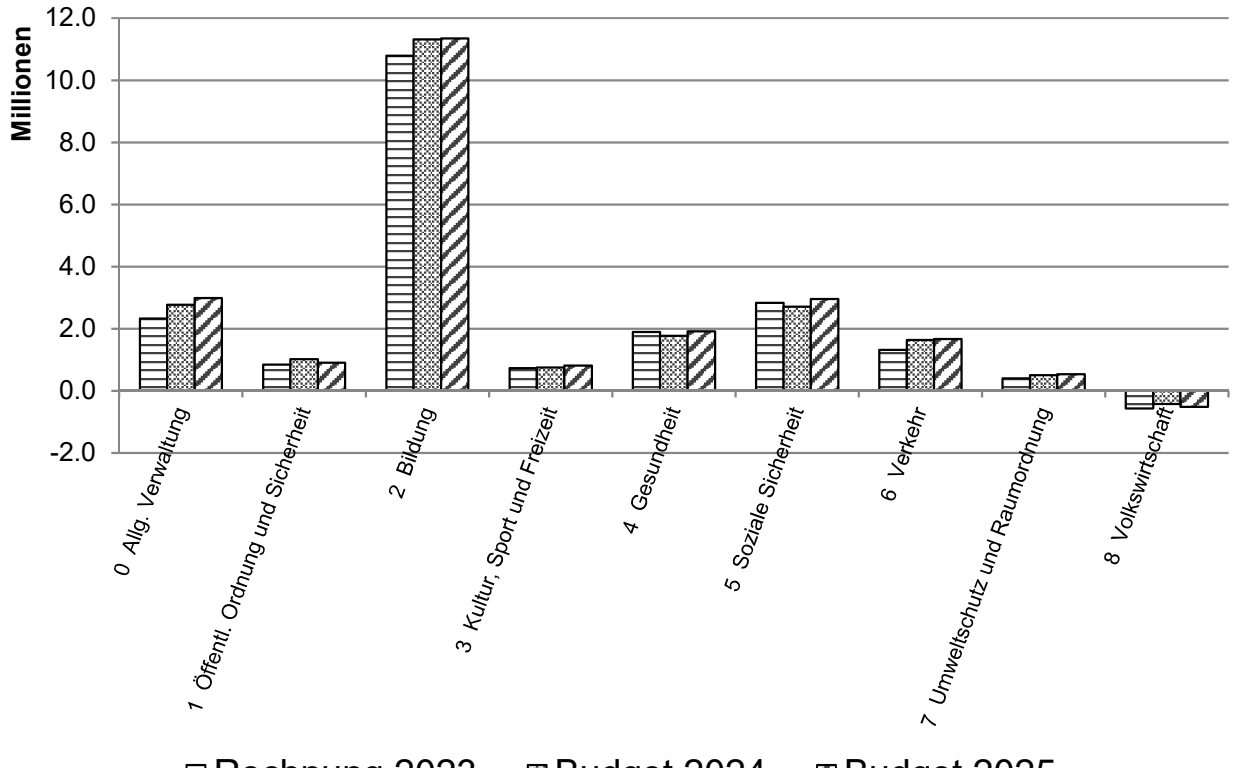
Entwicklung Abschreibungen



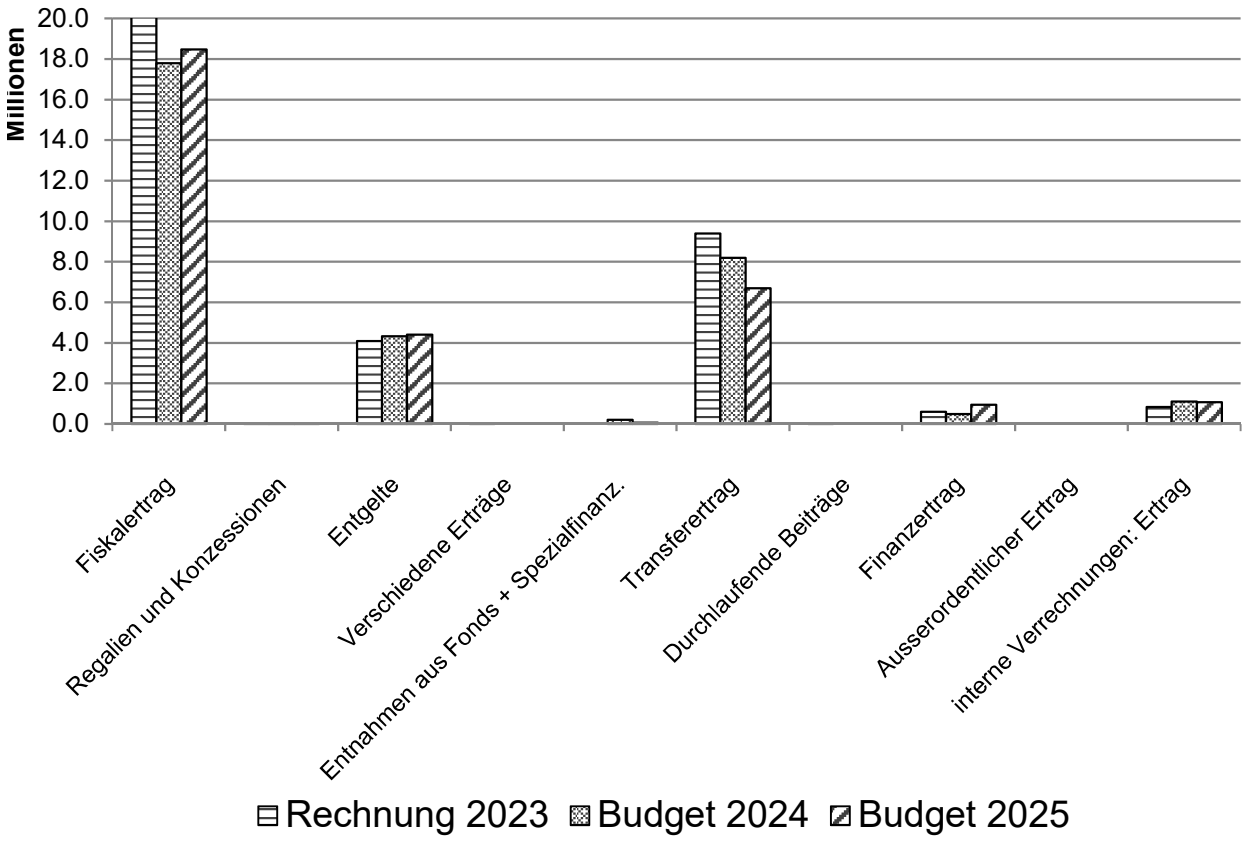
Gliederung Aufwand nach Aufwandart



Nettoaufwand nach Aufgabenbereich



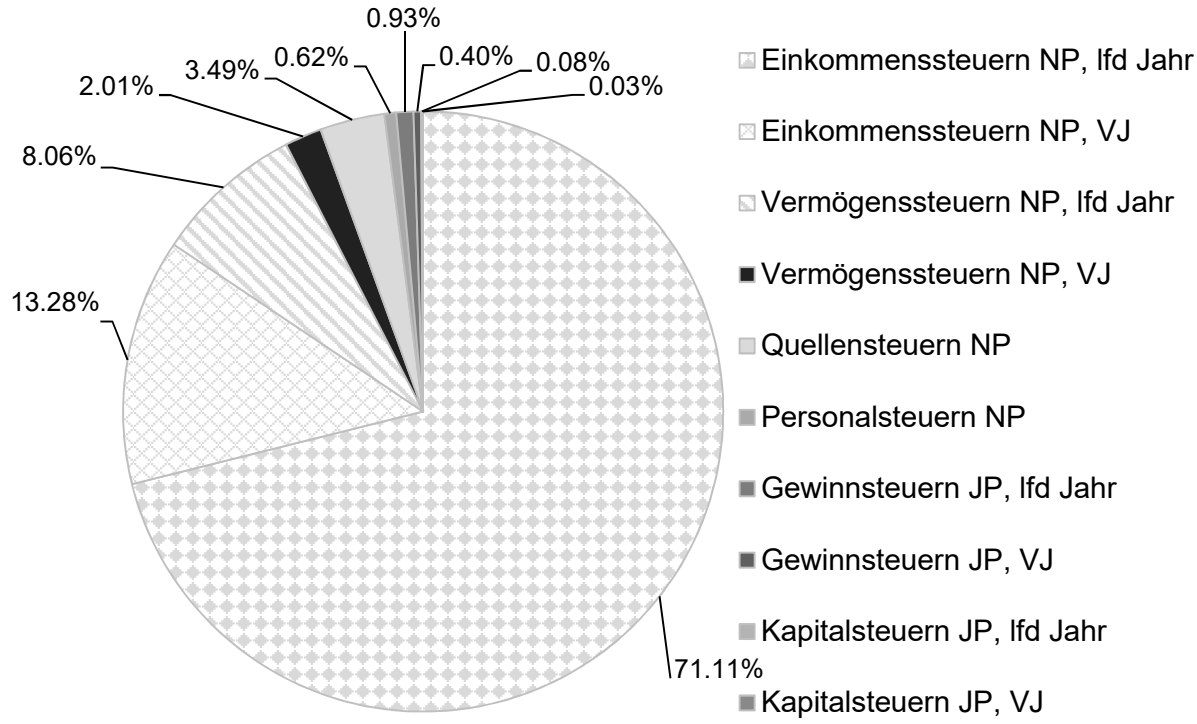
Gliederung Ertrag



Wichtigste Einnahmenquellen der Gemeinde sind die Steuereinnahmen, der Finanzausgleich, Entgelte für geleistete Dienste (z.B. Mittagstisch, Behördengänge, Bibliothek, etc.) sowie Mieteinnahmen.

Das Budget geht von einem Fiskalertrag (Direkte Steuern und Sondersteuern) von CHF 18'439'100.00 aus. Dieser Betrag enthält auch die Grundstückgewinnsteuern, bei denen mit Einnahmen in der Höhe von CHF 2‘100‘000.00 gerechnet wird. Aufgrund der gemeldeten Handänderungen scheint dieser Betrag realistisch.

Struktur Steuererträge aus Einkommen und Vermögen



Die direkten Steuererträge der Gemeinde Bonstetten werden im Wesentlichen durch Einkommens- und Vermögenssteuern (94.5%) generiert.

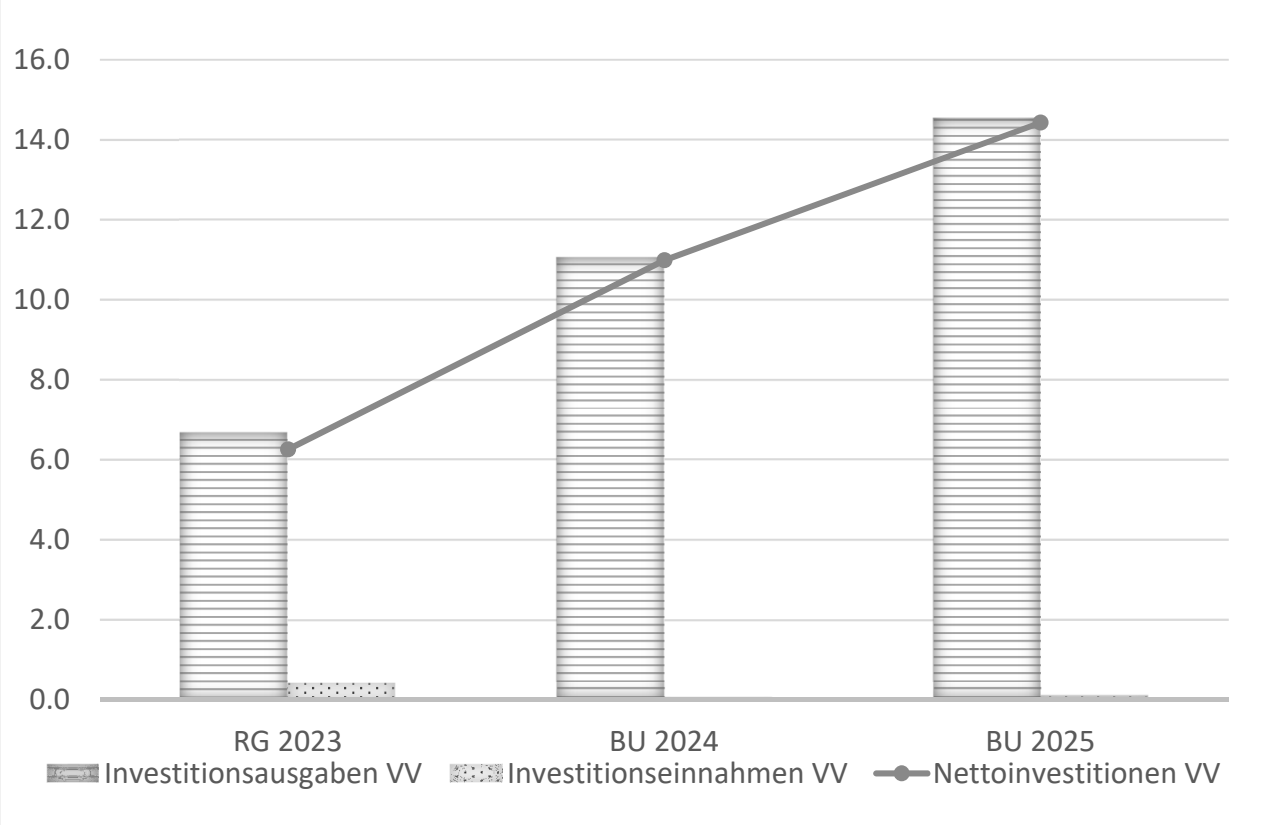
Der approximative Steuerertrag aus Einkommens- und Vermögenssteuern aus dem Rechnungsjahr geht von CHF 14'463'200.00 aus und ist damit um CHF 8'500.00 höher als im Budget 2024. Der Steuerfuss ist mit 93 % konstant gegenüber dem Vorjahr. Ein Steuerprozent entspricht rund CHF 220‘000.00 (inkl. Finanzausgleich).

Die Basis für die Hochrechnung der Steuern 2025 bildet der Steuerabschluss per 30.6.2024. Die Quellensteuern sind mit CHF 200‘000.00 (Vorjahr 150'000.00) im Budget 2025 eingestellt.

Die Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen sieht Ausgaben von CHF 14'543'000.00 (Vorjahr CHF 11'050’000.00) und Einnahmen von CHF 145‘000.00 (Vorjahr CHF 65‘000.00) vor.

Veränderung der Investitionen im Verwaltungsvermögen gegenüber dem Budget 2024:

0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	CHF	+ 815''000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	CHF	+ 220‘000.00
2	BILDUNG	CHF	+ 654‘000.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	CHF	+ 430‘000.00
4	GESUNDHEIT	CHF	- 50’000.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	CHF	0.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	CHF	+ 352’000.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	CHF	+ 932’000.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	CHF	+ 60'000.00



(Investitionsrechnung)

Die Investitionsrechnung Finanzvermögen sieht Ausgaben von CHF 140'000.00 (Vorjahr 0.00) vor.

b. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

Abweichungen > CHF +/- 50‘000.00

0220	Allgemeine Dienste, übrige	CHF	94'200.00
Tiefere interne Verrechnungen und leicht höhere Abschreibungen.			
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	CHF	136'500.00
Höhere Abschreibungen durch Inbetriebnahme Heumoos. Demgegenüber stehen die Mietzinseinnahmen (nur halbes Jahr).			
1400	Allgemeines Rechtswesen	CHF	- 112'400.00
Die Entschädigung Berufsbeistandschaft wird neu in der Funktion 5450 kontiert.			
2110	Kindergarten	CHF	- 180'200.00
Weniger Stunden DaZ (Deutsch als Zweitsprache) sowie Schliessung einer Kindergartenklasse.			
2120	Primarstufe	CHF	319'800.00
Höhere Lohnkosten für mehr DaZ in der Primarschule sowie Sonderschulsettings (ISR). Intern nicht besetzte Logopädielektionen (Fachkräftemangel) müssen an externe Therapeute vergeben werden. Höhere Kosten für Dancing Classroom (5 Klassen im 2025, keine im 2024)			
2170	Schulliegenschaften	CHF	67'000.00
Höhere Abschreibungen sowie leicht höhere Unterhaltskosten.			
2192	Volksschule Sonstiges	CHF	50'100.00
Höhere Kosten für Schulsozialpädagogik (integrativ in ISR-Settings)			
2200	Sonderschulen	CHF	- 292'900.00
Weniger separativ beschulte Schülerinnen und Schüler.			
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	CHF	110'000.00
Höhere Beiträge / Fallanstiege gemäss Berechnungen Sozialdienst Unteramt aufgrund sinkender IV-Zahlungen.			
5730	Asylwesen	CHF	- 67’400.00
Tiefere Entschädigungen gemäss Ansätzen und Hochrechnungen Sozialdienste Unteramt und Affoltern a.A.			
5790	Fürsorge, Übriges	CHF	88'200.00
Höherer Anteil Betriebskosten an Sozialdienst Unteramt.			
6150	Gemeindestrassen	CHF	126'000.00
Höhere Lohnkosten für Anstellung zusätzlicher Werkmitarbeiter sowie leicht höhere Aufwände für Strasseninstandstellung.			
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	CHF	- 131'100.00
Tieferer Beitrag an ZVV gemäss prov. Abrechnung (inkl. Rückzahlung aus 2023)			
8600	Banken und Versicherungen	CHF	- 81'100.00
Höhere ZKB-Dividende erwartet.			
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	CHF	- 76'900.00
Steigerung des Steuerertrages aufgrund Zahlen 2024 und Hochrechnung.			

9101	Sondersteuern	CHF	- 600'600.00
Aufgrund der gemeldeten Handänderungen werden höhere Grundstückgewinnsteuern erwartet.			
9300	Finanzausgleich	CHF	1'347'600.00
Tieferer Ressourcenausgleich für 2025 gemäss Berechnungen des Gemeindeamtes.			

c. Begründung des Antrags zum Steuerfuss

Die Schweizer Wirtschaft spürt derzeit die globale Konjunkturschwäche, was zu einem geringeren Wirtschaftswachstum führt. Gegenüber der letztjährigen Planung hat sich die Prognose der kantonalen Steuerkraft, welche für den Finanzausgleich massgebend ist, etwas abgeschwächt. Dennoch kann von einem weiteren Anstieg der Erträge ausgegangen werden. Die Zunahmen auf der Aufwandseite belasten demgegenüber den Haushalt. Mit total 45 Mio. Franken ist ein vergleichsweise sehr hohes Investitionsvolumen vorgesehen (v.a. Dienstleistungszentrum Heumoos, Gemeindehaus, Gemeindestrassen, Gewässer etc.). In der Erfolgsrechnung werden mittelfristig jährliche Ertragsüberschüsse von 1 bis 2 Mio. Franken erwartet. Mit einer Selbstfinanzierung von 21 Mio. Franken resultiert im Steuerhaushalt ein Haushaltdefizit von 18 Mio. Franken. Das Nettovermögen wird vollständig abgebaut und wandelt sich am Ende der Planung in eine Nettoschuld von 4 Mio. Franken, was einer unterdurchschnittlichen Substanz bzw. einer mittleren Verschuldung entspricht. Die verzinslichen Schulden dürften um ca. 10 Mio. Franken zunehmen. Geplant wird mit einem stabilen Steuerfuss von 93 %. Bei den Gebührenhaushalten ist im Wasser aufgrund der hohen Investitionstätigkeit bereits ab 2025 eine Tariferhöhung vorgesehen. Der Bereich Abwasser bleibt stabil, während sich im Abfall eine Tarifsenkung abzeichnet. Das Kabelnetz wurde in diesem Jahr verkauft, sodass im Steuerhaushalt ein entsprechender Buchgewinn geplant wird.

Die grössten Haushaltrisiken sind bei der konjunkturellen Entwicklung (v.a. Steuern, Finanzausgleich), tieferen Grundstückgewinnsteuern, noch stärkeren Aufwandzunahmen oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen. Andererseits könnte sich die Ausführung der geplanten Investitionen zeitlich verzögern.

Im aktuellen Plan werden die finanzpolitischen Ziele erreicht. Mit diesen Aussichten bildet der Plan eine gute Grundlage für den Haushaltvollzug.

Die Erfolgsrechnung kann mittelfristig gut ausgeglichen werden und auch die Selbstfinanzierung (Selbstfinanzierungsanteil >10%) bewegt sich in einem überdurchschnittlichen Rahmen. Aufgrund der hohen Investitionen ist eine angemessene Selbstfinanzierung wichtig. Mit dem Budget 2025 gelingt es, den Aufwand zu stabilisieren. Mittels straffem Haushaltvollzug und weiteren Massnahmen (restriktive Budgetierung, evtl. Leistungsüberprüfung) sollte das Aufwandwachstum auch künftig gebremst werden.

Das Nettovermögen liegt Ende der Planung innerhalb der Bandbreite gemäss Zielsetzung. Gegenüber dem Vorjahr haben sich die Aussichten damit merklich verbessert. Eine konsequente Priorisierung der Investitionsplanung ist weiterhin notwendig, um den Substanzverzehr zu bremsen. Bestätigen sich die Aussichten, ist nach den hohen Investitionen eine moderate Steuerfusssenkung denkbar, die jedoch einen langsameren Schuldenabbau zur Folge hätten.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	31'971'300
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	17'214'100
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**Fr.**	**-14'757'200**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	14'543'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	115'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**-14'428'000**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	140'000
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-140'000**

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**15'551'828**
Steuerfuss		**%**	**93**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-14'757'200
	Steuerertrag bei Standard%	Fr.	14'463'200
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**Fr.**	**-294'000**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 93 % (Vorjahr 93 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8906 Bonstetten, 16. September 2024
Gemeindevorstand Bonstetten

Arianne Moser
Gemeindepräsidentin

Christof Wicky
Gemeindeschreiber

Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission zum Budget 2025

Bericht

1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2025** der Politischen Gemeinde Bonstetten in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 16. September 2024 geprüft. Das Budget 2024 weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	31'971'300.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern 2025	Fr.	17'214'100.00
	Zu deckendender Aufwandüberschuss	**Fr.**	**- 14'757'200.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	14'543'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	115'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**- 14'428'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	140'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-140'000.00**

2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget 2025 der politischen Gemeinde Bonstetten den finanzrechtlichen Vorschriften entspricht, rechnerisch richtig und finanzpolitisch angemessen ist. Die Regelungen zum Haushaltgleichgewicht sind eingehalten.

Antrag

3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung das Budget 2025 der politischen Gemeinde Bonstetten zu genehmigen.

4 Die Rechnungsprüfungskommission hat zum Budget 2025 folgende finanzpolitischen Bemerkung:
Die Steuerkraftausgleichsbeträge im Budget 2025 (Finanzausgleich) fallen im Jahr 2025 ungewöhnlich tief aus und dürften in den Folgejahren wieder deutlich ansteigen.

8906 Bonstetten, 23. Oktober 2024
Rechnungsprüfungskommission Politische Gemeinde Bonstetten

Thomas Fischer
Präsident

Isidor Hug
Aktuar

Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission zum Steuerfuss

Bericht

1 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Antrag des Gemeinderats der politischen Gemeinde Bonstetten vom 16. September 2024 betreffend Festsetzung des Steuerfusses auf 93% (Vorjahr 93%) des einfachen Gemeindesteuerertrages geprüft. Der Antrag weist folgende Eckdaten aus:

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)		**Fr.**	**15'551'828.00**
Vom Gemeinderat vorgeschlagener Steuerfuss für das Jahr 2025			**93%**
Erfolgsrechnung	Zu deckendender Aufwandüberschuss	Fr.	- 14'757'200.00
	Steuerertrag mit dem vom Gemeinderat vorgeschlagenen Steuerfuss	Fr.	14'463'200.00
	Aufwandüberschuss	**Fr.**	**-294'000.00**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.
Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 93 % (Vorjahr 93 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass der Antrag des Gemeinderats betreffend Festlegung des Steuerfusses 2025 der politischen Gemeinde Bonstetten den finanzrechtlichen Vorschriften entspricht und rechnerisch richtig ist.

3 Die Rechnungsprüfungskommission beurteilt den vorgeschlagenen Steuerfuss in Anbetracht des hohen Eigenkapitalbestands und der nur vorübergehenden Reduktion der Erträge aus Steuerkraftausgleichsbeiträgen unter finanzpolitischen Gesichtspunkten als unnötig hoch. Die Rechnungsprüfungskommission erachtet den um zwei Prozentpunkte tiefer angesetzter Steuerfuss als finanzpolitisch nachhaltig vertretbar.

Antrag

4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung **den Steuerfuss für das Jahr 2025 in Abweichung vom Antrag des Gemeinderats auf 91%** (Vorjahr 93%) des einfachen Gemeindesteuerertrags **festzusetzen**.

8906 Bonstetten, 23. Oktober 2024
Rechnungsprüfungskommission Politische Gemeinde Bonstetten

Thomas Fischer	Isidor Hug
Präsident	Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Bonstetten am 4.12.2024 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	31'971'300
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	17'214'100
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**Fr.**	**-14'757'200**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	14'543'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	115'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**-14'428'000**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	140'000
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-140'000**

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**15'551'828**
Steuerfuss		**%**	**93**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-14'757'200
	Steuerertrag bei Standard%	Fr.	14'463'200
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**Fr.**	**-294'000**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politische Gemeinde Bonstetten für das Jahr 2025 wird auf 93 % (Vorjahr 93 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8906 Bonstetten, 4. Dezember 2024
Namens der Gemeindeversammlung

Arianne Moser	Christof Wicky
Gemeindepräsidentin	Gemeindeschreiber

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand		31'971'300	31'184'400	29'244'625.79
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		17'214'100	17'664'600	22'676'299.01
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		**-14'757'200**	**-13'519'800**	**-6'568'326.78**

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	**15'551'828**	**15'542'688**	**14'949'818.87**
Steuerfuss in %	**93**	**93**	**93**
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	12'894'200	12'778'300	12'330'637.75
4001.0 Vermögenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	1'394'100	1'504'000	1'397'452.20
4010.0 Gewinnsteuer jur.P. Rechnungsjahr	158'200	157'200	161'023.85
4011.0 Kapitalsteuer jur.P. Rechnungsjahr	16'700	15'200	14'217.75
Steuerertrag Rechnungsjahr	**14'463'200**	**14'454'700**	**13'903'331.55**

Steuerertrag Rechnungsjahr		**14'463'200**	**14'454'700**	**13'903'331.55**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**-294'000**	**934'900**	**7'335'004.77**

Finanzierung

	Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+	Ertragsüberschuss	0	0	
-	Aufwandüberschuss	294'000	294'000	
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-		221'000
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-		70'900
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'985'800	2'721'200	264'600
-	Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	228'500	7'500	0
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	70'900	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
	Selbstfinanzierung	**2'849'400**	**2'434'700**	**414'700**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	14'398'000	11'478'000	2'920'000
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-11'548'600**	**-9'043'300**	**-2'505'300**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**20%**	**21%**	**14%**

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

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

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

Finanzierung

	Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Total alle EWB Budget 2025	Netzwerke Budget 2025	Wasserwerk Budget 2025	Abwasser Budget 2025	Abfall Budget 2025
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	221'000	0	177'400	0	43'600
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	70'900	0	0	70'900	0
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	264'600	0	165'900	85'900	12'800
-	Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0	0	0
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0	0	0
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	0
	Selbstfinanzierung	**414'700**	**0**	**343'300**	**15'000**	**56'400**
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'390'000	0	1'910'000	1'060'000	420'000
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-2'975'300**	**0**	**-1'566'700**	**-1'045'000**	**-363'600**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**12%**	**0%**	**18%**	**1%**	**13%**

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	**-294'000.00**

Zum mittelfristigen Ausgleich hat der Gemeinderat am 18. September 2018 mit Beschluss Nr. 51 das Haushaltsgleichgewicht so festgelegt, dass drei Rechnungsjahre, das laufende und kommende Budget sowie drei Planjahre darin einfliessen.

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).
Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).
Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Finanzvermögen per 31.12.2023	28'025'393.25
./. Fremdkapital per 31.12.2023	11'355'524.63
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2023	**16'669'868.62**

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	**16'669'868.62**

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	2'705'700.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	433'896.00
Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	**3'139'596.00**

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte	
> 25 %	genügend
< 25 %	ungenügend

2021	2022	2023	2024	**2025**	2026	2027	2028	Ø
85%	75%	82%	83%	**83%**	80%	78%	74%	80.0%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte	
< 5 %	genügend
> 5 %	ungenügend

2021	2022	2023	2024	**2025**	2026	2027	2028	Ø
-0.6%	-0.7%	-1.1%	-0.8%	**-1.0%**	-0.6%	-0.3%	0.3%	-0.6%

Investitionsanteil

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

Richtwerte	
> 10 %	genügend
< 10 %	ungenügend

2021	2022	2023	2024	**2025**	2026	2027	2028	Ø
6.8%	22.3%	21.1%	21.6%	**35.0%**	23.1%	20.4%	24.7%	21.9%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis			Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand		7'936'500	7'499'100	6'856'535.45
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		5'294'400	5'381'800	4'623'117.10
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		2'791'700	2'179'700	1'963'482.48
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds		228'500	60'800	334'554.46
36	Transferaufwand		14'547'800	14'889'300	14'526'447.33
37	Durchlaufende Beiträge		0	0	11'200.00
	Total Betrieblicher Aufwand		*30'798'900*	*30'010'700*	*28'315'336.82*
40	Fiskalertrag		18'478'900	17'797'900	21'601'030.75
41	Regalien und Konzessionen		500	500	100.00
42	Entgelte		4'407'500	4'330'900	4'088'953.65
43	Übrige Erträge		0	0	34'956.55
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		70'900	209'000	0.00
46	Transferertrag		6'699'300	8'191'500	9'390'386.85
47	Durchlaufende Beiträge		0	0	11'200.00
	Total Betrieblicher Ertrag		*29'657'100*	*30'529'800*	*35'126'627.80*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		***-1'141'800***	***519'100***	***6'811'290.98***
34	Finanzaufwand		101'500	74'000	83'619.12
44	Finanzertrag		949'300	489'800	607'332.91
	Ergebnis aus Finanzierung		***847'800***	***415'800***	***523'713.79***
	Operatives Ergebnis		**-294'000**	**934'900**	**7'335'004.77**
38	Ausserordentlicher Aufwand		0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis		**0**	**0**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**-294'000**	**934'900**	**7'335'004.77**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand		1'070'900	1'099'700	845'669.85
49	Interne Verrechnungen: Ertrag		1'070'900	1'099'700	845'669.85
	Total Aufwand		31'971'300	31'184'400	29'244'625.79
	Total Ertrag		31'677'300	32'119'300	36'579'630.56

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	14'145'000	10'565'000	6'559'348.39
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	198'000	370'000	80'596.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	200'000	115'000	20'857.50
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	**14'543'000**	**11'050'000**	**6'660'801.89**
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	115'000	65'000	402'770.70
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	**115'000**	**65'000**	**402'770.70**

Investitionen im Verwaltungsvermögen

	Total Investitionsausgaben	14'543'000	11'050'000	6'660'801.89
	Total Investitionseinnahmen	115'000	65'000	402'770.70
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-14'428'000**	**-10'985'000**	**-6'258'031.19**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	140'000	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sach- und immaterielle Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
	Total Ausgaben	**140'000**	**0**	**0.00**
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
	Total Einnahmen	**0**	**0**	**0.00**

Investitionen im Finanzvermögen				
	Total Ausgaben	140'000	0	0.00
	Total Einnahmen	0	0	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-140'000**	**0**	**0.00**

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen
Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss 1.080%. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Differenzbegründungen sofern Mehraufwand > 10% und > CHF 5'000.00. Ausgenommen sind Abschreibungen und interne Verrechnungen.

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

	Erfolgsrechnung	Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	
0110	**Legislative**				
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	25'000.00	15'500.00	9'500.00	Höhere Portokosten für Abstimmungs- und Wahlmaterial sowie Porto Briefliche Stimmabgaben
0210	**Abteilung Finanzen und Steuern**				
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte		16'000.00	-16'000.00	Einführung neue Cloud Telefonie im 2024
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen		11'500.00	-11'500.00	NEST Steuerlösung Migration Oracle Datenbank > Investitionen
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	48'900.00	31'200.00	17'700.00	Steuerrechnungen neu Betreibungen auf Konkurs; Mehrkosten
3130.03	Dienstleistungen Dritter	15'000.00	100.00	14'900.00	Neue Verbuchung der IT-Kosten gemäss Hinweis Gemeindeamt Zürich
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00	3'300.00	6'700.00	Leichte Erhöhung gemäss Vorjahresrechnung.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	90'200.00	105'300.00	-15'100.00	Neue Verbuchung der IT-Kosten gemäss Hinweis Gemeindeamt Zürich
3133.01	EDV-Rechenzentrum	39'800.00	47'300.00	-7'500.00	Neue Verbuchung der IT-Kosten gemäss Hinweis Gemeindeamt Zürich
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug	-119'300.00	-103'500.00	-15'800.00	Schwer planbar, deshalb Übernahme der Vorjahreszahlen.
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**				
3049.00	Übrige Zulagen	8'000.00	15'400.00	-7'400.00	Tiefere Einmalzulagen budgetiert.
3090.00	Aus- und Weiterbildung	20'900.00	26'800.00	-5'900.00	Im 2024 Brunnenmeisterprüfung Wasserwart enthalten
3130.03	Dienstleistungen Dritter	33'000.00	18'000.00	15'000.00	IT-Dienstleistungen werden gemäss Gemeindeamt neu unter Dienstleistungen Dritter verbucht. Weiter ist ein Betrag enthalten für die Unterstützung bei der Datenschutzselbstdeklaration der Gemeinden.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	79'000.00	93'000.00	-14'000.00	Betrag Anwaltshonorare reduziert und Wegfall Betrag Baurekursgericht.

0290	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**				
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	262'000.00	300'700.00	-38'700.00	Teils Beschäftiungsgradreduktion sowie Verschiebung in Funktion 2170.
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	38'200.00	18'200.00	20'000.00	Neuanschaffungen Ausrüstung MZG Heumoos
3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'400.00	15'000.00	46'400.00	Aufnahme Gebäudedaten in Liegenschaftstool, Reinigungs- und Flächenleistungen Primarschule Teilaufnahme Kostendach, Eröffnungsfeier MZG Heumoos, Umzug ders Hausdienst ins neue MZG Heumoos (Ausbau für Büroräumlichkeiten nötig)
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'400.00	10'000.00	-6'600.00	Wartungsverträge umgebucht: Laufen neu unter 3144.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-46'500.00	-54'900.00	8'400.00	Durchschnittsberechnung der letzten drei Jahre.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-588'100.00	-184'600.00	-403'500.00	Mieteinnahmen MZG Heumoos (Mietflächen und Nutzer)

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

1120	**Verkehrssicherheit**				
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten		15'000.00	-15'000.00	Betrag im Budget 2024 für die Optimierung der 30er-Zone.
1400	**Allgemeines Rechtswesen**				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	118'700.00	226'600.00	-107'900.00	Berufsbeistandschaft neu im Kto. 5450
1409	**Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt**				
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'200.00	9'200.00	-7'000.00	Im Budget 2024 ist die Weiterbildung der Stv. Leiter Betreibungamt enthalten.
3130.03	Dienstleistungen Dritter	15'800.00	800.00	15'000.00	Fr. 7'500.00, Kosten für den Umzug ins Heumoos; Fr. 7'500.00, Spezialzustellung der Post am Morgen (diese ist im Heumoos nicht garantiert, wird aber innert nützlicher Frist benötigt, z.B. wegen Arrest).
1500	**Feuerwehr**				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	251'600.00	227'200.00	24'400.00	Höherer Aufwandsüberschuss beim Zweckverband Feuerwehr Unteramt.

2 BILDUNG

2110	**Kindergarten**				
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	282'000.00	369'500.00	-87'500.00	weniger Deutsch als Zweitsprache (DaZ) im KG
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'000.00	6'700.00	9'300.00	Budget 2024 deutlich zu tief
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'000.00	7'300.00	12'700.00	Budget 2024 deutlich zu tief
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	863'000.00	979'700.00	-116'700.00	Schliessung eines Kindergartens
2120	**Primarstufe**				
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	32'500.00	26'000.00	6'500.00	SJ24/25 2 Praktikanten / SJ23/24 1 Praktikantin, 1 Zivi
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'148'800.00	925'500.00	223'300.00	mehr DaZ in PS sowie mehr Sonderschulsettings (ISR), SJ24/25 32 Settings, SJ23/24 27 Settings
3049.00	Übrige Zulagen	23'100.00	14'100.00	9'000.00	Begleitung von geplanten Klassenlagern (variiert jedes Schuljahr)
3090.00	Aus- und Weiterbildung	44'200.00	28'900.00	15'300.00	Mehr Personal (Anzahl Personen), zudem 5 längere Zusatzausbildungen (DaZ, SHP)
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	13'600.00	6'200.00	7'400.00	Ersatzanschaffung für 4 nicht mehr zu reparierende Nähmaschinen (je CHF 2000)
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000.00	19'700.00	20'300.00	Dancing Classroom; 2025 für 5 Klassen, 2024 keine Klasse
3130.03	Dienstleistungen Dritter	51'600.00	15'000.00	36'600.00	Intern nicht besetzte Logopädielektionen (Fachkräftemangel) müssen an externe Therapeutin vergeben werden
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	89'800.00	76'400.00	13'400.00	Klassenlager; Anzahl und Kosten (abhängig von Ort und Dauer) variieren jedes Jahr
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate		5'000.00	-5'000.00	Externe Therapien (Gesamtbetrag verteilt sich auf Kto 3130.03, 3631.00 & 3637.00)
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-175'800.00	-154'800.00	-21'000.00	Klassenlager; Anzahl und Elternbeiträge (abhängig von Ort und Dauer) variieren jedes Jahr
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-133'200.00	-262'000.00	128'800.00	Budgetiert gem. Budgetvorgaben der Gde Bonstetten (Betrag anhand Rg 2023)
2170	**Schulliegenschaften**				
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	41'000.00	35'000.00	6'000.00	Erhöhte, nötige Aufwendungen Umgebung Gebäude
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'400.00	3'500.00	5'900.00	Service und Wartungsverträge korrekt erfasst, Umbuchung fehlerhafte Kontierungen
2180	**Tagesbetreuung**				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00	12'000.00	-5'000.00	Reinigung Sporthalle (Mittagstisch) nur noch bis Juli 2025
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'600.00	25'800.00	-15'200.00	Miete Sporthalle (Mittagstisch) nur noch bis Juli 2025
2189	**Tagesbetreuung - Küche**				
3105.00	Lebensmittel	80'000.00	96'000.00	-16'000.00	Räumlich weniger zusätzliche Mittagstischplätze in Sporthalle möglich als erwartet
2190	**Schulleitung**				
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	58'000.00	42'000.00	16'000.00	Pensenerhöhung Schulleitungsassistenz
3090.00	Aus- und Weiterbildung	28'700.00	4'000.00	24'700.00	Ausbildung (CAS) zweier neuangestellter Schulleiterinnen
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00	1'000.00	9'000.00	Erfahrungswert Rg 2023
3611.01	Lohnkostenanteile kantonal besoldete Personen	271'000.00	307'000.00	-36'000.00	Zwei der neuen Schulleiterinnen in Ausbildung

2191	**Schulverwaltung**				
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	213'400.00	190'400.00	23'000.00	Ausbildungsabschluss sowie Reglementsanpassung
2192	**Volksschule Sonstiges**				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'500.00	4'100.00	7'400.00	Projekt "Ausserschulische Lernorte (Bestandteil Schulprogramm und Leitbild PSB)
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager		29'200.00	-29'200.00	Projektwoche 2024
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	187'000.00	127'100.00	59'900.00	Schulsozialpädagogik (integrativ in ISR-Settings)
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-11'000.00	11'000.00	Projektwoche 2024
2200	**Sonderschulen**				
3170.00	Reisekosten und Spesen	55'500.00	67'500.00	-12'000.00	weniger separativ beschulte Schülerinnen und Schüler
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	169'900.00	412'600.00	-242'700.00	weniger separativ beschulte Schülerinnen und Schüler
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	68'100.00	60'400.00	7'700.00	Budgetiert gem. Budgetvorgaben der Gde Bonstetten (Betrag anhand Rg 2023)
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-108'500.00	-55'500.00	-53'000.00	Budgetiert gem. Budgetvorgaben der Gde Bonstetten (Betrag anhand Rg 2023)

3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

3211	**Schul- und Gemeindebibliothek**				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'000.00	14'600.00	5'400.00	Budget 2024 zu tief
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'500.00	100.00	14'400.00	Umzugskosten ins Heumoos
3410	**Sport**				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	89'000.00	67'000.00	22'000.00	Höherer Beitrag für Unterhalt Sportplatz Moos gemäss Budget Gemeinde Wettswil (v.a. Grünpflege)

4 GESUNDHEIT

4125	**Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime**				
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Langzeitpflege	634'000.00	536'000.00	98'000.00	Unterkontos der verschiedenen Heimen nicht relevant, da freie Altersheimwahl besteht und ein Todesfall oder Neuplatzierung die Pflegefinanzierung extrem varieren lässt
3632.46	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Langzeitpflege	15'000.00	20'000.00	-5'000.00	Gesundheitskosten aber steigend. Budgetzahlen wurden aufgerecht von aktuellen Pflegefinanzierungen per Ende Juni 2024
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	180'000.00	320'000.00	-140'000.00	siehe oben
3636.46	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Leistungen der Langzeitpflege	85'000.00	20'000.00	65'000.00	siehe oben
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**				
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	18'000.00	10'000.00	8'000.00	Jahresbudget 24 bereits im Juli überschritten. Aufrechnung für 2025 gemäss aktuellen Patienten
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen für ambulante Krankenpflege (Spitex)	85'000.00	30'000.00	55'000.00	Jahresbudget 24 bereits im Juli überschritten. Aufrechnung für 2025 gemäss aktuellen Patienten und NEU: Pflegewegweiser (Lohn für pflegende Angehörige)
4310	**Alkohol- und Drogenprävention**				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	19'900.00	13'800.00	6'100.00	Gemäss GR Beschluss vom 8.7.24; Stellenprozenterhöhung um 80% bei SUPAD (CHF 4'500 mehr für Bonstetten)

5 SOZIALE SICHERHEIT

5120	**Prämienverbilligung**				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	37'000.00	30'000.00	7'000.00	Gemäss Hochrechnungen Mitte Mai 2024 (Tendenz; eher mehr Anträge)
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	184'500.00	150'400.00	34'100.00	SODU erhält Zahlen von der SVA gemäss aktueller Hochrechnungen mit Erhöhung der Fallkostenpauschale
5440	**Jugendschutz**				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	106'900.00	119'900.00	-13'000.00	Suchtfachstelle wird unter der Funktion 4310 verrechnet.

5451	**Kinderkrippen und Kinderhorte**				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-6'000.00	6'000.00	Es sind keine zusätzlichen Aufsichtsbesuche/Betriebsbewilligungen für 2025 geplant
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	351'000.00	241'000.00	110'000.00	gemäss SODU werden Fallanstiege erwartet, da sinkende IV Zahlungen
5730	**Asylwesen**				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	50'000.00	24'300.00	25'700.00	zweite Wohnung Bodenfeldstr.Parterre gemietet
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	596'200.00	665'200.00	-69'000.00	Gemäss Ansätzen und Hochrechnungen SODU/SOBA 5619 x 104 + 1.20 pro EW
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-48'300.00	-24'300.00	-24'000.00	Untermietvertrag mit SOBA von zweiter Wohnung Bodenfeldstrasse
5790	**Fürsorge, Übriges**				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	61'000.00	404'800.00	-343'800.00	Anteil Betriebskosten SODU neu ab 2025 Kto. 3612.00

6 VERKEHR

6150	**Gemeindestrassen**				
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	510'200.00	398'600.00	111'600.00	zusätzlicher Werkmitarbeiter
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	33'800.00	25'600.00	8'200.00	Höhere Beiträge aufgrund höheren Lohnaufwand.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	59'800.00	49'300.00	10'500.00	Höhere Beiträge aufgrund höheren Lohnaufwand.
3120.02	Strom für Strassenbeleuchtungen und Heizung von Verkehrsspiegeln	40'000.00	45'000.00	-5'000.00	minimale Stromersparnis durch effizientere LED-Leuchten
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	45'000.00	40'000.00	5'000.00	Einführung digitales Planungstool für Strassenunterhalt
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege		68'000.00	-68'000.00	Verteilung der Aufwände auf die jeweiligen Unterkonten
3141.02	Strassenreinigung	35'000.00	0.00	35'000.00	Übertrag aus Kontonr. 6150.3131.00
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	20'000.00	25'000.00	-5'000.00	Reduktion gemäss Vorjahresrechnungen
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	48'000.00	20'000.00	28'000.00	Übertrag aus Kontonr. 6150.3131.00
3141.50	Übrige Unterhaltkosten	30'500.00	6'000.00	24'500.00	div. Umstrukturierung der belasteten Konten
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	25'000.00	15'000.00	10'000.00	Instanstellung Brücken am Isenbach
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-58'600.00	-8'000.00	-50'600.00	Rückzahlung Grundpfandrechte
6210	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**				
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	38'000.00	20'000.00	18'000.00	Planungskosten BehiG-konforme Bushaltestellen (Umlagerung aus Funktion 6220)
6220	**Regional- und Agglomerationsverkehr**				
3131.00	Planung und Projektierung Dritter		15'000.00	-15'000.00	Planungskosten BehiG-konforme Bushaltestellen (Umlagerung in Funktion 6210)
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	445'800.00	555'900.00	-110'100.00	gemäss prov. Abrechnung ZVV inkl. Berücksichtigung Rückzahlung 2023

6290	**Öffentlicher Verkehr, Übriges**				
4250.00	Verkäufe	-22'000.00	-1'500.00	-20'500.00	Erwarteter Ertrag aus Verkauf der neuen Spartageskarten Gemeinden
6401	**Netzwerke (Gemeindebetrieb)**				***kein Budget 2025 - Betrieb wurde per 30.6.2024 verkauft***
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		7'500.00	-7'500.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter		12'000.00	-12'000.00	
3130.07	Andere Dienstleistungen Dritter		75'000.00	-75'000.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten		45'000.00	-45'000.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		5'100.00	-5'100.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten		131'000.00	-131'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-375'000.00	375'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-8'000.00	8'000.00	
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**				
7101	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**				
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	85'000.00	140'000.00	-55'000.00	Zurückstellung von Projekten bis neue Gesamtübersicht verfügbar ist
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	19'700.00	11'200.00	8'500.00	neu inkl. Berücksichtigung Konsortialrechnung GWVA
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'207'800.00	-834'100.00	-373'700.00	Anpassung Wasserpreis von 2.40 auf 3.60 (PROVISORISCHE ANNAHME)
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**				
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	35'000.00	44'500.00	-9'500.00	Zurückstellung von Projekten bis neue Gesamtübersicht verfügbar ist
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	95'000.00	135'000.00	-40'000.00	Reduktion gemäss durchschn. Aufwand der letzten Jahre
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	731'200.00	612'100.00	119'100.00	gemäss prov. Budget ARA Birmensdorf
7410	**Gewässerverbauungen**				
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	30'000.00	75'000.00	-45'000.00	Minderkosten z.T. in IR abgebildet, da Projekt in Detailphase
3142.00	Unterhalt Wasserbau	46'100.00	37'000.00	9'100.00	genauere Abbildung der effektiven Aufwände
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'000.00	34'500.00	12'500.00	Umsetzung der Projekte der Fachgruppe Umweltschutz, Vernetzungsprojekte und Förderung von Biodiversität
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	36'500.00	21'500.00	15'000.00	Projekt der Fachgruppe im Zusammenarbeit mit privater Unternehmung.Austausch/Abgabe von Stauden und Saatgut
7710	**Friedhof und Bestattung**				
3130.03	Dienstleistungen Dritter	52'000.00	45'000.00	7'000.00	Hochrechnung Anzahl Todesfälle letzter Jahre / Budget 2024 wurde deutlich überschritten
3141.50	Übrige Unterhaltkosten	16'000.00	10'000.00	6'000.00	zusätzliche Grabaufhebungen im 2025

8 VOLKSWIRTSCHAFT

8600	**Banken und Versicherungen**				
4604.00	Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-570'000.00	-488'900.00	-81'100.00	Höhere ZKB-Dividende erwartet
8790	**Energie, Übriges (allgemein)**				
3130.03	Dienstleistungen Dritter	65'100.00	80'000.00	-14'900.00	Weniger geplante Projekte im 2025

9 FINANZEN UND STEUERN

9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**				
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-1'370'500.00	-1'233'500.00	-137'000.00	Zunahme aufgrund Hochrechnung 2024.
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-5'500.00	-11'000.00	5'500.00	Vorgabe gemäss festgelegten Budgetrichtlinien 2025 durch den Gemeinderat.
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-133'000.00	-296'400.00	163'400.00	in Abhängigkeit wieviele STAUSS durch das KSTA veranlagt worden sind
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	299'600.00	389'200.00	-89'600.00	in Abhängigkeit wieviele STAUSS durch das KSTA veranlagt worden sind
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen	17'300.00	4'100.00	13'200.00	nicht planbar, deshalb Übernahme der Ergebnisses Vorjahr.
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-269'300.00	-242'400.00	-26'900.00	Vorgabe gemäss festgelegten Budgetrichtlinien 2025 durch den Gemeinderat.
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-46'000.00	-79'200.00	33'200.00	in Abhängigkeit wieviele STAUSS durch das KSTA veranlagt worden sind
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-200'000.00	-150'000.00	-50'000.00	Aufgrund der Vorjahreszahlen wieder leicht steigend.
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-77'600.00	-69'800.00	-7'800.00	Vorgabe gemäss festgelegten Budgetrichtlinien 2025 durch den Gemeinderat.
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-67'600.00	-93'500.00	25'900.00	Vorgabe gemäss festgelegten Budgetrichtlinien 2025 durch den Gemeinderat.
9101	**Sondersteuern**				
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-2'100'000.00	-1'500'000.00	-600'000.00	Aufgrund der gemeldeten Handänderungen werden höhere Grundstückgewinnsteuern erwartet.
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	643'300.00	878'600.00	-235'300.00	Aufgrund tieferer Ressourcenausgleich auch tieferer Beitrag an die Sekundarschule Bonstetten.
4621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge / Ressourcenausgleichsbeiträge	-4'046'300.00	-5'697'900.00	1'651'600.00	Tieferer Ressourcenausgleich für 2025 gemäss Berechnungen des Gemeindeamtes.
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge	-354'000.00	-285'300.00	-68'700.00	Höherer demografischer Sonderlastenausgleich gemäss Berechnungen des Gemeindeamtes.
9610	**Zinsen**				
4402.00	Zinsen Finanzanlagen	-100'000.00	-75'000.00	-25'000.00	Höherer Zinsertrag erwartet aus Geldanlagen.

9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**				
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	26'000.00	6'700.00	19'300.00	Erhöhter Sanierungsbedarf Stationsstrasse 4, Nötige Ergänzung der Beleuchtung Rigelhüsli
3439.70	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	20'000.00	10'000.00	10'000.00	Externer Berater Altlastenstandort

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**Allgemeine Verwaltung**	**4'762'200**	**1'768'800**	**4'183'500**	**1'405'300**	**3'792'657.31**	**1'466'668.50**
	Nettoergebnis		2'993'400		2'778'200		2'325'988.81
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**	**1'659'800**	**749'600**	**1'697'400**	**675'200**	**1'464'026.16**	**620'123.68**
	Nettoergebnis		910'200		1'022'200		843'902.48
2	**Bildung**	**12'593'100**	**1'240'400**	**12'623'600**	**1'311'000**	**11'804'847.47**	**1'018'016.99**
	Nettoergebnis		11'352'700		11'312'600		10'786'830.48
3	**Kultur, Sport und Freizeit**	**826'800**	**14'000**	**768'800**	**12'000**	**756'540.63**	**24'730.51**
	Nettoergebnis		812'800		756'800		731'810.12
4	**Gesundheit**	**1'919'000**		**1'778'600**		**1'893'384.61**	
	Nettoergebnis		1'919'000		1'778'600		1'893'384.61
5	**Soziale Sicherheit**	**3'368'600**	**409'500**	**3'098'600**	**383'300**	**3'343'987.00**	**503'636.74**
	Nettoergebnis		2'959'100		2'715'300		2'840'350.26
6	**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**	**2'323'400**	**653'500**	**2'625'400**	**983'300**	**2'320'404.01**	**1'001'274.16**
	Nettoergebnis		1'669'900		1'642'100		1'319'129.85
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**3'403'500**	**2'869'800**	**3'117'300**	**2'606'300**	**2'660'191.58**	**2'254'449.37**
	Nettoergebnis		533'700		511'000		405'742.21
8	**Volkswirtschaft**	**134'100**	**650'700**	**143'100**	**569'600**	**83'464.60**	**646'689.45**
	Nettoergebnis	516'600		426'500		563'224.85	
9	**Finanzen und Steuern**	**980'800**	**23'321'000**	**1'148'100**	**24'173'300**	**1'125'122.42**	**29'044'041.16**
	Nettoergebnis	22'340'200		23'025'200		27'918'918.74	
	Total Aufwand / Ertrag	**31'971'300**	**31'677'300**	**31'184'400**	**32'119'300**	**29'244'625.79**	**36'579'630.56**
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		**294'000**	**934'900**		**7'335'004.77**	
	Total	**31'971'300**	**31'971'300**	**32'119'300**	**32'119'300**	**36'579'630.56**	**36'579'630.56**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ER Total Aufwand / Ertrag	**31'971'300**	**31'971'300**	**32'119'300**	**32'119'300**	**36'579'630.56**	**36'579'630.56**
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**4'762'200**	**1'768'800**	**4'183'500**	**1'405'300**	**3'792'657.31**	**1'466'668.50**
	Nettoergebnis		**2'993'400**		**2'778'200**		**2'325'988.81**
01	**Legislative und Exekutive**	**446'000**	**6'000**	**429'100**	**7'500**	**437'261.70**	**15'912.05**
	Nettoergebnis		**440'000**		**421'600**		**421'349.65**
0110	**Legislative**	**124'700**		**114'300**		**125'484.90**	
	Nettoergebnis		**124'700**		**114'300**		**125'484.90**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	14'400		14'400		13'900.20	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	19'400		17'300		18'515.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'400		1'200		1'364.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		137.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		229.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		100		141.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung					800.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'000		16'500		17'164.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					207.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'800		4'800		3'998.40	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	25'000		15'500		27'031.50	
3132.04	Externe Rechnungsprüfung	21'000		21'000		20'262.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'400		2'400		4'139.85	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	17'600		20'600		17'592.00	
0120	**Exekutive**	**321'300**	**6'000**	**314'800**	**7'500**	**311'776.80**	**15'912.05**
	Nettoergebnis		**315'300**		**307'300**		**295'864.75**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	135'100		131'800		125'939.20	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	98'900		98'900		98'979.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	14'100		14'100		14'284.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'300		2'300		8'325.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					10.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700		2'700		2'402.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					727.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'200		2'500		3'075.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'900		4'900		1'416.90	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	400		300			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200		1'200		2'229.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					58.35	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten					13.30	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'700		5'700		6'230.35	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	22'400		18'000		18'704.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	17'300		17'300		14'018.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					142.65	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	1'300		1'300		1'221.35	
3133.02	Homepage, Gemeindeauftritt					1'286.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300		250.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	13'500		13'500		12'461.45	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden						8'412.05
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		6'000		7'500		7'500.00
02	**Allgemeine Dienste**	**4'316'200**	**1'762'800**	**3'754'400**	**1'397'800**	**3'355'395.61**	**1'450'756.45**
	Nettoergebnis		**2'553'400**		**2'356'600**		**1'904'639.16**
0210	**Abteilung Finanzen und Steuern**	**1'031'300**	**454'500**	**1'048'500**	**437'800**	**1'021'048.17**	**490'136.30**
	Nettoergebnis		**576'800**		**610'700**		**530'911.87**
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	594'400		587'400		628'871.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-14'859.60	
3049.00	Übrige Zulagen					2'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	39'100		37'200		40'777.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	79'300		74'200		82'376.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'300		6'700		6'765.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'100		7'000		6'897.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'300		3'500		3'767.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'200		3'200		550.00	
3100.00	Büromaterial	300		300		74.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000		6'000		59.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		191.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			16'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			11'500			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	48'900		31'200		33'887.48	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'600		3'400		2'510.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	15'000		100			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000		3'300		13'037.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	90'200		105'300		112'645.10	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	39'800		47'300		29'785.45	
3133.02	Homepage, Gemeindeauftritt					2'935.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	16'200					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'200		5'300		5'392.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200		900		1'200.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					.15	
3181.01	Abschreibung und Erlass von Betreibungskosten	1'400		300		1'965.95	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	34'600		35'300		35'908.59	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	17'600		20'000		15'910.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	8'400		42'900		8'399.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'400		3'600		3'141.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		800		1'000		800.00
4260.01	Rückerstattungen Betreibungskosten		9'200		9'600		10'302.05
4390.00	Übriger Ertrag						34'956.55
4611.00	Entschädigungen von Kanton		197'100		198'500		197'062.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		72'000		76'000		76'147.65
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug		119'300		103'500		119'255.30
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		52'700		45'600		48'471.00
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**1'885'000**	**491'500**	**1'848'000**	**548'700**	**1'531'085.59**	**546'874.55**
	Nettoergebnis		**1'393'500**		**1'299'300**		**984'211.04**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen			3'100			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder			3'000			
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'166'200		1'135'500		937'810.30	
3049.00	Übrige Zulagen	8'000		15'400		1'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	75'900		71'800		58'737.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	128'500		131'200		110'714.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'300		12'800		9'961.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'900		13'500		9'955.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'400		6'700		5'537.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung	20'900		26'800		12'533.75	
3091.00	Personalwerbung	5'000		5'000		10'837.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'800		13'300		18'002.12	
3100.00	Büromaterial	8'000		7'000		9'884.00	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'200		1'200		670.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		3'300		1'394.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'900		1'900		1'814.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'000		17'000		3'020.88	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	500		500			
3113.00	Anschaffung Hardware	400		800		399.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	25'000		25'000		31'043.65	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'100		6'100		4'623.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	33'000		18'000		20'273.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	79'000		93'000		64'473.72	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	60'400		63'000		56'847.35	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	77'700		72'300		71'259.30	
3133.02	Homepage, Gemeindeauftritt	30'800		30'700		27'206.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'800		16'800		16'761.40	
3150.00	Unterhalt der Büromöbel und -geräte					1'354.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		700		1'434.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'500					
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen					861.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'000					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	19'200		15'900		15'974.51	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'800		4'800		4'432.05	
3192.00	Abgeltung von Rechten	400		400		286.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					124.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'100		5'100		5'018.49	
3320.00	Planmässige Abschreibung Software	20'000		7'000		6'991.87	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'700		14'000		7'304.70	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	2'600		5'400		2'542.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'500		7'500		10'497.15
4210.01	Baubewilligungsgebühren		60'000		60'000		55'025.90
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		400		400		305.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		32'600		32'600		59'785.55
4611.00	Entschädigungen von Kanton						4'024.70
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden						2'899.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		391'000		448'200		414'336.00
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**1'399'900**	**816'800**	**857'900**	**411'300**	**803'261.85**	**413'745.60**
	Nettoergebnis		**583'100**		**446'600**		**389'516.25**
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	262'000		300'700		249'498.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-17'737.70	
3049.00	Übrige Zulagen					2'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17'400		19'300		15'063.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'800		32'700		26'775.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'400		9'900		5'281.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700		3'700		2'533.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900		1'800		1'383.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'600		1'600			
3099.00	Übriger Personalaufwand					200.00	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'000		12'000		5'457.82	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100			
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	38'200		18'200		18'220.75	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	2'000		2'000		888.35	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'500		2'500		1'797.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	90'000		95'000		106'381.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'400		15'000			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	100		100			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200		200		70.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	3'500		3'500		2'113.85	
3130.90	Telefonentschädigung	200		200			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					56'509.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500		3'100		3'073.75	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	4'200		4'300		4'219.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'600		7'600		7'598.75	
3137.01	Verkehrsabgaben	200		200		75.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	7'800		4'500		4'629.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	53'900		50'000		47'648.65	
3150.00	Unterhalt der Büromöbel und -geräte	500		500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'400		10'000		16'758.99	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'400		5'400		11'847.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	17'200		17'200		17'139.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'100		1'500		1'937.78	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		825.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV			2'500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'900		5'900		5'864.86	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	645'200		176'500		163'328.93	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	73'000		10'900		11'880.17	
3320.00	Planmässige Abschreibung Software	6'000		6'000			
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	30'000		32'300		29'998.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						8'533.50
4250.00	Verkäufe						444.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		46'500		54'900		45'772.10
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		588'100		184'600		184'710.50
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						7'880.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		135'000		135'000		134'742.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		10'200		7'600		2'463.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		37'000		29'200		29'200.00
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**1'659'800**	**749'600**	**1'697'400**	**675'200**	**1'464'026.16**	**620'123.68**
	Nettoergebnis		**910'200**		**1'022'200**		**843'902.48**
11	**Öffentliche Sicherheit**	**252'600**		**280'200**		**211'250.15**	**200.00**
	Nettoergebnis		**252'600**		**280'200**		**211'050.15**
1110	**Polizei**	**228'800**		**241'000**		**196'991.55**	**200.00**
	Nettoergebnis		**228'800**		**241'000**		**196'791.55**
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	75'000		72'000		53'704.95	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	4'800					
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		530.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500				473.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			3'200			
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'200		3'200			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	79'000		80'000		78'666.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	63'700		81'500		63'616.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						200.00
1120	**Verkehrssicherheit**	**23'800**		**39'200**		**14'258.60**	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		**23'800**		**39'200**		**14'258.60**
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			15'000			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	2'800		2'800			
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	2'500		2'500			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'000		4'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'300		2'300		2'247.60	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	12'200		12'600		12'011.00	
12	**Rechtsprechung**	**15'200**	**4'700**	**15'200**	**4'700**	**13'855.30**	**1'270.00**
	Nettoergebnis		**10'500**		**10'500**		**12'585.30**
1200	**Rechtsprechung**	**15'200**	**4'700**	**15'200**	**4'700**	**13'855.30**	**1'270.00**
	Nettoergebnis		**10'500**		**10'500**		**12'585.30**
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	12'300		12'100		11'839.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	900		800		759.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		17.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		200		128.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		69.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	400		600		390.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	400		500		96.60	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400		400		350.00	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	300		300		203.60	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'700		4'700		1'270.00
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**896'000**	**732'100**	**932'800**	**656'500**	**789'717.20**	**595'436.68**
	Nettoergebnis		**163'900**		**276'300**		**194'280.52**
1400	**Allgemeines Rechtswesen**	**260'100**	**96'200**	**370'500**	**94'200**	**322'046.42**	**127'765.90**
	Nettoergebnis		**163'900**		**276'300**		**194'280.52**
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		100			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100		100		100.00	
3132.11	Nachführung Grundbuchpläne	19'000		20'000		17'182.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		26.25	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'100		3'100			
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	800		1'400		801.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	37'000		34'000		41'988.65	
3612.01	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	25'700		29'700		21'560.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.02	Entschädigung an regionales Betreibungsamt	48'700		48'700		23'794.22	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	118'700		226'600		216'593.85	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	6'700		6'700			
4120.00	Konzessionen						100.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		88'000		86'000		88'417.20
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000		5'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500		2'500		4'473.30
4270.00	Bussen		700		700		400.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden						34'375.40
1409	**Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt**	**635'900**	**635'900**	**562'300**	**562'300**	**467'670.78**	**467'670.78**
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	343'200		323'300		279'062.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	21'800		20'800		17'863.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'500		25'100		23'205.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'800		3'800		3'038.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700		3'900		3'004.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100		2'000		1'641.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'200		9'200		1'235.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600		600		516.70	
3100.00	Büromaterial	1'500		2'500		631.30	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		200		182.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'800		2'500		2'709.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		700		414.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	19'700				2'729.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'500		3'500		3'260.40	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	85'000		85'000		57'721.92	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200		200		258.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	15'800		800		781.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	23'200		26'700		19'572.55	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	12'600		12'600		12'237.05	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'500					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	800		800		1'089.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'000					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'700		4'900		4'463.06	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		1'615.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'000					
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	9'000		6'000		5'236.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	29'800		25'200		25'200.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		400'000		400'000		392'822.71
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		235'900		162'300		74'848.07
15	**Feuerwehr**	**392'300**	**4'500**	**368'900**	**5'700**	**341'765.00**	**3'467.00**
	Nettoergebnis		**387'800**		**363'200**		**338'298.00**
1500	**Feuerwehr**	**392'300**	**4'500**	**368'900**	**5'700**	**341'765.00**	**3'467.00**
	Nettoergebnis		**387'800**		**363'200**		**338'298.00**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		2'000			
3132.03	Brandschutzkontrollen	24'000		24'000		19'821.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	101'400		101'400		101'328.92	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'000		8'000			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	251'600		227'200		220'614.83	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'100		3'100			
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	3'200		3'200			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'500		4'800		3'467.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				900		
16	**Verteidigung**	**103'700**	**8'300**	**100'300**	**8'300**	**107'438.51**	**19'750.00**
	Nettoergebnis		**95'400**		**92'000**		**87'688.51**
1610	**Militärische Verteidigung**	**12'300**	**2'000**	**8'600**	**2'000**	**16'992.30**	**1'570.00**
	Nettoergebnis		**10'300**		**6'600**		**15'422.30**
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					46.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		1'000			
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					448.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		2'000		7'533.09	
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	1'000		1'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300		263.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	400		400		1'174.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					336.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'800		3'800		3'770.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'600				1'511.81	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	-800		-800		-736.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	4'500		900		2'644.00	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'000		2'000		1'570.00
1620	**Zivilschutz**	**91'400**	**6'300**	**91'700**	**6'300**	**90'446.21**	**18'180.00**
	Nettoergebnis		**85'100**		**85'400**		**72'266.21**
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'700		2'700			
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300		500		117.81	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000		2'500		3'541.25	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	300				303.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					143.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300		1'300		1'220.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	800		1'500		332.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'500		3'600		3'347.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	75'800		75'400		70'239.70	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	500		500			
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate					11'200.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	3'200		3'200			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'800		2'800		2'880.00
4611.00	Entschädigungen von Kanton						600.00
4630.00	Bundesbeiträge		3'500		3'500		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden						3'500.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten						11'200.00
2	**BILDUNG**	**12'593'100**	**1'240'400**	**12'623'600**	**1'311'000**	**11'804'847.47**	**1'018'016.99**
	Nettoergebnis		**11'352'700**		**11'312'600**		**10'786'830.48**
21	**Obligatorische Schule**	**12'276'100**	**1'128'100**	**12'063'000**	**1'248'000**	**11'218'065.46**	**898'065.74**
	Nettoergebnis		**11'148'000**		**10'815'000**		**10'319'999.72**
2110	**Kindergarten**	**1'226'600**		**1'406'800**		**1'109'825.38**	
	Nettoergebnis		**1'226'600**		**1'406'800**		**1'109'825.38**
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	282'000		369'500		147'385.45	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'000		200		1'060.85	
3049.00	Übrige Zulagen	500		500		120.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'000		6'700		8'485.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'000		7'300		13'361.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'800		1'200		1'409.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900		1'300		1'427.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500		600		841.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'200		4'700		3'551.50	
3091.00	Personalwerbung	500		500			
3100.00	Büromaterial	1'500		1'500		529.75	
3104.02	Schulmaterial	20'000		24'200		22'770.28	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			1'400		484.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'369.85	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					528.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800		4'100		2'160.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	300					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'000		2'000		1'980.00	
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	3'400		1'400		3'559.10	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	863'000		979'700		898'801.45	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'200					
2120	**Primarstufe**	**6'536'800**	**309'000**	**6'324'800**	**416'800**	**5'952'175.22**	**249'786.65**
	Nettoergebnis		**6'227'800**		**5'908'000**		**5'702'388.57**
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	32'500		26'000		24'953.05	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'148'800		925'500		1'060'686.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-30'470.40	
3042.00	Verpflegungszulagen	7'000		7'000		6'682.00	
3049.00	Übrige Zulagen	23'100		14'100		18'162.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	76'500		77'100		66'783.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	101'200		108'000		116'208.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'500		13'600		10'856.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'900		14'000		11'302.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'900		6'900		6'507.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	44'200		28'900		31'813.40	
3091.00	Personalwerbung	3'000		2'500		2'816.35	
3100.00	Büromaterial	1'600		2'200		1'393.49	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	600		200		17.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600		600		426.95	
3104.01	Lehrmittel	65'700		67'000		56'351.06	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.02	Schulmaterial	108'100		116'300		102'442.77	
3106.00	Medizinisches Material					95.20	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	12'000		11'800		9'165.51	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'600		5'200		5'946.35	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	13'600		6'200		601.44	
3111.02	Anschaffung Werkzeuge			1'000			
3113.00	Anschaffung Hardware	800		1'900		3'227.28	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					93.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000		19'700		23'047.30	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	300		100		45.70	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		500		408.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	51'600		15'000		21'223.00	
3132.16	EDV-Beratung Anwendung	13'000		13'000		242.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'300		5'300		4'118.73	
3153.00	Unterhalt Informatik-Hardware	4'200		5'200		2'553.05	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	32'900		32'800		27'637.58	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	144'800		147'200		141'860.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	13'000		12'500		12'731.21	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'700		2'700		2'254.00	
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	89'800		76'400		72'794.15	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	88'800		77'800		54'278.92	
3320.00	Planmässige Abschreibung Software	6'400		6'400		6'397.38	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'211'500		4'329'100		3'917'419.35	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			5'000			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	141'700		130'000		141'657.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'000		10'000		17'446.25	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		175'800		154'800		109'867.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		133'200		262'000		139'919.65
2140	**Musikschulen**	**198'500**		**205'500**		**185'781.80**	
	Nettoergebnis		**198'500**		**205'500**		**185'781.80**
3104.02	Schulmaterial	600		600		326.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'800		7'200		3'515.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	190'100		197'700		181'940.20	
2170	**Schulliegenschaften**	**1'687'200**	**46'400**	**1'614'100**	**40'300**	**1'763'243.63**	**39'213.35**
	Nettoergebnis		**1'640'800**		**1'573'800**		**1'724'030.28**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen					1'964.80	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	363'500		360'300		449'796.80	
3010.02	Löhne Reinigungspersonal bei Grossreinigungen	30'000					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5'663.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	23'900		22'900		25'818.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'200		42'400		44'041.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'000		4'200		4'507.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700		4'300		4'367.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600		2'200		2'566.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'100		1'100			
3099.00	Übriger Personalaufwand					126.80	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	22'000		25'000		22'144.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000		3'000		2'884.10	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'500		1'500		21'220.93	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	800		800		735.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	181'000		175'000		180'775.31	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'500		1'500		1'236.35	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	8'000		8'000		1'690.05	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			200		129.20	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	3'700		3'200		3'193.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'000		18'000		17'708.30	
3137.01	Verkehrsabgaben	100		100			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	41'000		35'000		60'901.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	73'200		80'000		87'814.39	
3150.00	Unterhalt der Büromöbel und -geräte	500		500		1'360.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'400		3'500		18'020.10	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'500		1'500		1'310.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	19'200		19'200		16'678.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'300				1'195.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		288.40	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	2'600		2'600		2'557.15	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	13'600		13'600		13'506.08	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	711'400		690'300		682'460.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	80'900		64'200		70'390.45	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	21'300		21'300		21'212.12	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	400		8'400		304.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					6'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000		9'500		4'138.15
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'200		2'200		2'200.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'200		1'600		2'060.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						3'815.20
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		37'000		27'000		27'000.00
2180	**Tagesbetreuung**	**843'500**	**741'000**	**839'800**	**753'000**	**700'444.68**	**578'504.65**
	Nettoergebnis		**102'500**		**86'800**		**121'940.03**
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	610'200		609'800		534'138.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-20'337.20	
3042.00	Verpflegungszulagen	14'000		12'000		12'560.00	
3049.00	Übrige Zulagen	1'500		1'500		1'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	38'600		39'100		31'571.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'000		65'500		56'882.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'400		7'100		4'976.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'200		7'400		5'310.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'300		3'600		2'773.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'800		2'900			
3091.00	Personalwerbung	1'500		500		1'427.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'200		1'900		1'950.55	
3100.00	Büromaterial	700		700		420.71	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'400		2'400		1'156.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	600		600			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	13'000				8'778.20	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					1'306.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	200					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'300		3'200		1'346.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000		12'000			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	4'100		2'000		1'832.02	
3133.01	EDV-Rechenzentrum					84.55	
3137.01	Verkehrsabgaben	700		700		658.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					222.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		4'000		2'406.00	
3153.00	Unterhalt Informatik-Hardware	400		400		120.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'600		25'800		9'250.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager	3'000		2'700		3'166.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'400					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände					230.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	600		600			
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen					3'815.20	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	42'900		32'900		32'900.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		725'000		739'000		564'804.65
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'000		14'000		13'700.00
2189	**Tagesbetreuung - Küche**	**237'200**	**26'800**	**256'200**	**26'900**	**198'668.30**	**23'624.15**
	Nettoergebnis		**210'400**		**229'300**		**175'044.15**
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	112'500		115'100		101'551.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'046.10	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'000		2'000		2'576.00	
3049.00	Übrige Zulagen	500		500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'300		7'700		7'018.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'600		9'600		10'603.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200		1'400		1'097.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200		1'400		1'180.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800		700		622.95	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100		100		60.00	
3105.00	Lebensmittel	80'000		96'000		62'178.30	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3'000		3'600		2'300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'600		17'600		11'450.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	100		100			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300		400		76.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'800		1'800		360.00
4250.00	Verkäufe		23'000		23'100		20'688.15
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000		2'576.00
2190	**Schulleitung**	**577'400**		**529'700**		**513'968.53**	
	Nettoergebnis		**577'400**		**529'700**		**513'968.53**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	79'100		79'100		76'398.40	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	20'400		19'000		17'738.20	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	58'000		42'000		56'188.20	
3049.00	Übrige Zulagen	500		500		200.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'800		7'700		9'603.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'200		14'700		17'083.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600		500		443.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400		1'400		1'615.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		300		484.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	28'700		4'000		2'365.00	
3091.00	Personalwerbung	4'500		4'500		1'238.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	13'100		12'500		11'595.18	
3100.00	Büromaterial					53.60	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100		100		25.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		897.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					917.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		700		1'334.70	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'600		2'100		940.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000		1'000		19'350.50	
3132.08	Dolmetscherentschädigungen	4'500		4'500		3'128.40	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	1'300		1'400			
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'100		7'200		3'748.80	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'600		5'600			
3611.01	Lohnkostenanteile kantonal besoldete Personen	271'000		307'000		276'582.40	
3611.02	Kostenanteile an kantonaler Lohnadministration	12'900		12'900		12'036.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	25'000					
2191	**Schulverwaltung**	**336'800**		**298'000**		**291'905.19**	
	Nettoergebnis		**336'800**		**298'000**		**291'905.19**
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	213'400		190'400		190'181.85	
3049.00	Übrige Zulagen	1'500		1'000		1'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'100		14'600		13'915.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'000		28'500		27'544.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'100		2'600		2'367.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500		2'700		2'340.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800		1'300		1'278.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'900		6'800		8'760.00	
3091.00	Personalwerbung	500				1'346.25	
3100.00	Büromaterial	2'000		1'300		794.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'900		3'500		2'616.55	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	10'500		12'100		9'680.36	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400		400		375.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	1'800					
3132.05	Honorare Archivarbeiten	10'000					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			1'800		80.80	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	9'800		8'500		7'569.20	
3133.02	Homepage, Gemeindeauftritt	3'000		3'000		2'885.20	
3153.00	Unterhalt Informatik-Hardware	2'500		2'500		3'473.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	14'000		13'900		12'720.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'200		2'200		2'114.63	
3170.00	Reisekosten und Spesen	900		900		360.00	
2192	**Volksschule Sonstiges**	**632'100**	**4'900**	**588'100**	**11'000**	**502'052.73**	**6'936.94**
	Nettoergebnis		**627'200**		**577'100**		**495'115.79**
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	110'000		105'000		68'561.20	
3049.00	Übrige Zulagen	500				500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'400		7'400		4'434.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'700		12'800		6'402.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		1'300		753.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100		1'400		746.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800		700		407.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'600		1'600			
3099.00	Übriger Personalaufwand	30'600		29'700		24'505.35	
3100.00	Büromaterial	200		200		95.85	
3104.01	Lehrmittel	3'000		3'000		1'408.29	
3104.02	Schulmaterial	500		500		412.50	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	4'600		4'400		2'090.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'500		4'100		3'363.55	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	600		800		654.73	
3133.02	Homepage, Gemeindeauftritt	200		200			
3134.00	Sachversicherungsprämien	30'800		30'800		32'341.10	
3137.00	Steuern und Abgaben			1'500		2'915.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	600		600		602.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	45'000		49'500		48'295.00	
3171.00	Exkursionen, Reisen und Lager			29'200			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	187'000		127'100		151'193.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	174'200		173'000		142'820.26	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	8'200		3'300		9'550.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				11'000		
4630.00	Bundesbeiträge		4'900				3'503.17
4631.00	Staatsbeiträge						3'433.77
22	**Sonderschulen**	**317'000**	**112'300**	**560'600**	**63'000**	**586'782.01**	**119'951.25**
	Nettoergebnis		**204'700**		**497'600**		**466'830.76**
2200	**Sonderschulen**	**317'000**	**112'300**	**560'600**	**63'000**	**586'782.01**	**119'951.25**
	Nettoergebnis		**204'700**		**497'600**		**466'830.76**
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					3'591.00	
3042.00	Verpflegungszulagen					13.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					269.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					5.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					45.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					21.30	
3104.01	Lehrmittel	200		200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					7'231.60	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	4'000				675.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	55'500		67'500		82'182.94	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	18'100		18'700		13'674.34	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	169'900		412'600		367'190.33	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	68'100		60'400		68'082.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					43'800.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'200		1'200			
4230.00	Schulgelder		3'800		7'500		4'180.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		108'500		55'500		115'771.25
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**826'800**	**14'000**	**768'800**	**12'000**	**756'540.63**	**24'730.51**
	Nettoergebnis		**812'800**		**756'800**		**731'810.12**
31	**Kulturerbe**	**3'900**		**5'200**		**691.35**	
	Nettoergebnis		**3'900**		**5'200**		**691.35**
3110	**Museen und bildende Kunst**	**700**		**1'000**		**52.50**	
	Nettoergebnis		**700**		**1'000**		**52.50**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		1'000			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200					
3134.00	Sachversicherungsprämien					52.50	
3120	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**3'200**		**4'200**		**638.85**	
	Nettoergebnis		**3'200**		**4'200**		**638.85**
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100		100		80.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000		4'000		558.85	
32	**Kultur, übrige**	**337'800**	**14'000**	**307'200**	**12'000**	**280'774.83**	**19'451.66**
	Nettoergebnis		**323'800**		**295'200**		**261'323.17**
3210	**Bibliotheken**	**22'500**		**22'000**		**22'446.05**	
	Nettoergebnis		**22'500**		**22'000**		**22'446.05**
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	22'500		22'000		22'446.05	
3211	**Schul- und Gemeindebibliothek**	**242'100**	**11'000**	**205'300**	**10'000**	**203'108.23**	**11'764.66**
	Nettoergebnis		**231'100**		**195'300**		**191'343.57**
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	140'000		137'700		134'875.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'748.00	
3049.00	Übrige Zulagen	2'200		2'600		2'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'200		9'200		8'541.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'000		14'600		20'564.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'300		1'600		1'457.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500		1'700		1'436.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000		900		795.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	600		600		540.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			300		255.60	
3100.00	Büromaterial	2'200		1'800		1'889.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200		30.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	20'000		20'000		17'600.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					65.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					119.20	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'486.50	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	6'000		7'000		5'775.67	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'500		100		1'337.79	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	200		200		232.15	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		500		545.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3132.16	EDV-Beratung Anwendung	400		200		484.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	100		100			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000		1'519.15	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	19'200		3'000		2'904.37	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'000		10'000		11'734.66
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						30.00
3220	**Konzert und Theater**	**11'800**		**11'800**		**7'000.00**	
	Nettoergebnis		**11'800**		**11'800**		**7'000.00**
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	11'800		11'800		7'000.00	
3290	**Kultur Übriges**	**61'400**	**3'000**	**68'100**	**2'000**	**48'220.55**	**7'687.00**
	Nettoergebnis		**58'400**		**66'100**		**40'533.55**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	2'500		3'300		1'782.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					10.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand					2'837.00	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500		3'700			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'500		4'500		2'286.15	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	2'400		1'800		1'336.25	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400				350.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	24'800		24'800		17'680.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'500		4'500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000		2'000		3'200.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600		524.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	18'200		22'900		18'210.00	
4250.00	Verkäufe						4'850.00
4611.00	Entschädigungen von Kanton		3'000		2'000		2'837.00
33	**Medien**	**100'900**		**100'900**		**98'483.35**	
	Nettoergebnis		**100'900**		**100'900**		**98'483.35**
3320	**Massenmedien**	**100'900**		**100'900**		**98'483.35**	
	Nettoergebnis		**100'900**		**100'900**		**98'483.35**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'600		1'600		933.90	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	800		800		1'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					4.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	94'000		94'000		91'513.75	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	3'000		3'000		2'734.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					695.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'500		1'500		1'500.00	
34	**Sport und Freizeit**	**384'200**		**355'500**		**376'591.10**	**5'278.85**
	Nettoergebnis		**384'200**		**355'500**		**371'312.25**
3410	**Sport**	**285'100**		**259'700**		**263'064.76**	
	Nettoergebnis		**285'100**		**259'700**		**263'064.76**
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					9.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100			
3130.03	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000			
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	5'000		5'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		205.20	
3141.50	Übrige Unterhaltkosten	2'000		2'000		1'272.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	24'600		24'600		24'582.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	23'000		23'000		22'906.78	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	89'000		67'000		81'839.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000		2'500		1'958.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	133'800		128'800		128'793.08	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'500		3'500		1'497.00	
3420	**Freizeit**	**99'100**		**95'800**		**113'526.34**	**5'278.85**
	Nettoergebnis		**99'100**		**95'800**		**108'247.49**
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800		600		1'423.50	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'000				7'581.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500		200		434.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000		1'167.45	
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	3'000				10'778.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'200		1'500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		52.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.50	Übrige Unterhaltkosten	5'700		5'600		4'539.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	12'500		12'500		19'290.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'800		5'800		5'775.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'900		7'000		7'501.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					470.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'700		4'700		4'619.24	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	200		200		142.83	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'000		3'000		2'972.77	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'900		10'300		9'027.70	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	37'800		43'300		37'749.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						5'278.85
4	**GESUNDHEIT**	**1'919'000**		**1'778'600**		**1'893'384.61**	
	Nettoergebnis		**1'919'000**		**1'778'600**		**1'893'384.61**
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**944'000**		**896'000**		**1'048'316.20**	
	Nettoergebnis		**944'000**		**896'000**		**1'048'316.20**
4125	**Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**944'000**		**896'000**		**1'048'316.20**	
	Nettoergebnis		**944'000**		**896'000**		**1'048'316.20**
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					686.00	
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Langzeitpflege	634'000		536'000		651'688.65	
3632.46	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Langzeitpflege	15'000		20'000			
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	30'000				68'424.75	
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Akut- und Übergangspflege					1'737.50	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	180'000		320'000		247'781.05	
3636.46	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Leistungen der Langzeitpflege	85'000		20'000		77'998.25	
42	**Ambulante Krankenpflege**	**805'600**		**774'900**		**697'657.14**	
	Nettoergebnis		**805'600**		**774'900**		**697'657.14**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**86'200**		**83'300**		**14'460.74**	
	Nettoergebnis		**86'200**		**83'300**		**14'460.74**
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	86'200		83'300		14'460.74	
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**	**708'000**		**680'300**		**671'958.40**	
	Nettoergebnis		**708'000**		**680'300**		**671'958.40**
3632.40	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände für Leistungen der Langzeitpflege					164.35	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	18'000		10'000		18'569.25	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen für ambulante Krankenpflege (Spitex)	85'000		30'000		67'361.10	
3636.50	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpfl.	596'000		630'300		578'495.65	
3636.56	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für ambulante Krankenpflege (Spitex)	9'000		10'000		7'368.05	
4220	**Rettungsdienste**	**11'400**		**11'300**		**11'238.00**	
	Nettoergebnis		**11'400**		**11'300**		**11'238.00**
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	11'400		11'300		11'238.00	
43	**Gesundheitsprävention**	**108'100**		**61'400**		**89'617.78**	
	Nettoergebnis		**108'100**		**61'400**		**89'617.78**
4310	**Alkohol- und Drogenprävention**	**62'400**		**15'800**		**52'212.63**	
	Nettoergebnis		**62'400**		**15'800**		**52'212.63**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	19'900		13'800		11'820.28	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	40'500				40'392.35	
4320	**Krankheitsbekämpfung, übrige**	**2'800**		**2'900**		**2'761.00**	
	Nettoergebnis		**2'800**		**2'900**		**2'761.00**
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'800		2'900		2'761.00	
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**38'300**		**36'700**		**32'478.00**	
	Nettoergebnis		**38'300**		**36'700**		**32'478.00**
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	26'000		23'900		23'303.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'800		1'900		1'171.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		400		180.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		400		197.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		137.50	
3106.00	Medizinisches Material	800		800		894.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400		500		272.70	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	5'500		5'000		5'375.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'000		3'600		945.30	
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**4'600**		**6'000**		**2'166.15**	
	Nettoergebnis		**4'600**		**6'000**		**2'166.15**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	4'500		5'700		1'654.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					9.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		499.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände			200			
49	**Gesundheitswesen, Übriges**	**61'300**		**46'300**		**57'793.49**	
	Nettoergebnis		**61'300**		**46'300**		**57'793.49**
4900	**Gesundheitswesen, übriges**	**61'300**		**46'300**		**57'793.49**	
	Nettoergebnis		**61'300**		**46'300**		**57'793.49**
3102.00	Drucksachen, Publikationen					19.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400				337.14	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	5'000		5'000		4'322.35	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	12'800		12'700		10'418.55	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'500		20'500		20'199.45	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	22'600		8'100		22'497.00	
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**3'368'600**	**409'500**	**3'098'600**	**383'300**	**3'343'987.00**	**503'636.74**
	Nettoergebnis		**2'959'100**		**2'715'300**		**2'840'350.26**
51	**Krankenkasse**	**37'000**	**30'000**	**30'000**	**30'000**	**21'240.90**	**25'313.80**
	Nettoergebnis		**7'000**			**4'072.90**	
5120	**Prämienverbilligung**	**37'000**	**30'000**	**30'000**	**30'000**	**21'240.90**	**25'313.80**
	Nettoergebnis		**7'000**			**4'072.90**	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	37'000		30'000		21'240.90	
4631.00	Staatsbeiträge		30'000		30'000		25'313.80
52	**Invalidität**	**171'900**		**183'800**		**361'570.50**	
	Nettoergebnis		**171'900**		**183'800**		**361'570.50**
5220	**Ergänzungsleistungen IV**	**171'900**		**183'800**		**361'570.50**	
	Nettoergebnis		**171'900**		**183'800**		**361'570.50**
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	171'900		183'800		361'570.50	
53	**Alter und Hinterlassene**	**212'100**	**4'400**	**163'100**	**4'400**	**391'988.55**	**7'176.50**
	Nettoergebnis		**207'700**		**158'700**		**384'812.05**
5310	**Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV**	**8'000**	**4'400**	**8'000**	**4'400**	**5'300.25**	**7'176.50**
	Nettoergebnis		**3'600**		**3'600**	**1'876.25**	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	8'000		8'000		5'300.25	
4611.00	Entschädigungen von Kanton		4'400		4'400		7'176.50
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**	**184'500**		**150'400**		**378'968.10**	
	Nettoergebnis		**184'500**		**150'400**		**378'968.10**
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	184'500		150'400		378'968.10	
5340	**Wohnen im Alter (ohne Pflege)**	**15'000**				**3'492.00**	
	Nettoergebnis		**15'000**				**3'492.00**
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	15'000				3'492.00	
5350	**Leistungen an das Alter**	**4'600**		**4'700**		**4'228.20**	
	Nettoergebnis		**4'600**		**4'700**		**4'228.20**
3102.00	Drucksachen, Publikationen			400			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800		800			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten					621.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'800		3'500		3'606.95	
54	**Familie und Jugend**	**1'386'600**	**293'000**	**1'328'500**	**299'600**	**1'278'013.09**	**290'707.50**
	Nettoergebnis		**1'093'600**		**1'028'900**		**987'305.59**
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**21'000**		**19'700**		**16'543.10**	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		**21'000**		**19'700**		**16'543.10**
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	21'000		19'700		16'543.10	
5440	**Jugendschutz**	**980'400**		**985'700**		**929'074.29**	**1'292.40**
	Nettoergebnis		**980'400**		**985'700**		**927'781.89**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	900		900		840.18	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					1'938.60	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	870'600		862'700		819'643.46	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	106'900		119'900		104'819.55	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		2'200		1'832.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'292.40
5449	**Regionale Jugendarbeit**	**293'000**	**293'000**	**293'600**	**293'600**	**287'476.50**	**287'476.50**
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000		1'000			
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200		200		116.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500		4'500			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900		900		900.00	
3150.00	Unterhalt der Büromöbel und -geräte			500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	38'200		38'200		38'160.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	248'000		248'000		248'000.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	200		300		300.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		287'100		287'700		281'576.50
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		5'900		5'900		5'900.00
5450	**Leistungen an Familien**	**65'000**					
	Nettoergebnis		**65'000**				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	65'000					
5451	**Kinderkrippen und Kinderhorte**	**27'200**		**29'500**	**6'000**	**44'919.20**	**1'938.60**
	Nettoergebnis		**27'200**		**23'500**		**42'980.60**
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	20'000		21'500		16'777.70	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	6'000		6'000		2'423.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'200		2'000		1'200.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					24'518.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				6'000		1'938.60
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**1'561'000**	**82'100**	**1'393'200**	**49'300**	**1'291'173.96**	**180'438.94**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		**1'478'900**		**1'343'900**		**1'110'735.02**
5710	**Beihilfen/Zuschüsse**	**21'600**		**17'400**		**9'118.00**	
	Nettoergebnis		**21'600**		**17'400**		**9'118.00**
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	21'600		17'400		9'118.00	
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**351'000**	**19'700**	**241'000**	**19'700**	**212'613.00**	**23'393.45**
	Nettoergebnis		**331'300**		**221'300**		**189'219.55**
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	351'000		241'000		212'613.00	
4631.00	Staatsbeiträge		9'700		9'700		7'884.15
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		10'000		10'000		15'509.30
5730	**Asylwesen**	**648'900**	**48'300**	**692'300**	**24'300**	**536'958.20**	**77'333.14**
	Nettoergebnis		**600'600**		**668'000**		**459'625.06**
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					21.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					1'945.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					43'625.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	50'000		24'300		13'107.85	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	596'200		665'200		478'257.65	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'700		2'800			
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		48'300		24'300		12'120.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden						65'213.14
5790	**Fürsorge, Übriges**	**539'500**	**14'100**	**442'500**	**5'300**	**532'484.76**	**79'712.35**
	Nettoergebnis		**525'400**		**437'200**		**452'772.41**
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten					5'760.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			400			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					40.75	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	428'100				476'449.01	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	61'000		404'800			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		100			
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	50'300		37'200		50'235.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'500				
4611.00	Entschädigungen von Kanton				1'000		3'772.35
4631.00	Staatsbeiträge		6'600		4'300		75'940.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	**VERKEHR**	**2'323'400**	**653'500**	**2'625'400**	**983'300**	**2'320'404.01**	**1'001'274.16**
	Nettoergebnis		**1'669'900**		**1'642'100**		**1'319'129.85**
61	**Strassenverkehr**	**1'560'200**	**606'500**	**1'377'900**	**550'200**	**1'221'284.48**	**548'602.50**
	Nettoergebnis		**953'700**		**827'700**		**672'681.98**
6150	**Gemeindestrassen**	**1'560'200**	**606'500**	**1'377'900**	**550'200**	**1'221'284.48**	**548'602.50**
	Nettoergebnis		**953'700**		**827'700**		**672'681.98**
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	510'200		398'600		354'981.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5'574.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	33'800		25'600		22'587.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	59'800		49'300		44'515.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'000		13'100		7'843.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'300		4'800		3'799.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'700		2'400		2'075.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'200		2'200		355.25	
3091.00	Personalwerbung	1'500					
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		100			
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'400		6'000		6'858.14	
3101.20	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	1'000		1'000		593.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		110.00	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	8'000		8'000			
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	2'700		2'000		3'062.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200		200			
3120.02	Strom für Strassenbeleuchtungen und Heizung von Verkehrsspiegeln	40'000		45'000		35'704.25	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'100		1'100		1'100.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		709.35	
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	45'000		40'000		36'469.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500					
3132.11	Nachführung Grundbuchpläne	3'000		3'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					177.70	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	6'600		6'400		5'175.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'600		3'600		2'653.70	
3137.01	Verkehrsabgaben	4'500		3'000		2'512.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'900		1'800		1'845.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege			68'000		56'459.30	
3141.10	Winterdienst	33'200		35'000		30'965.37	
3141.20	Strassenreinigung	35'000					
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	20'000		25'000		20'890.50	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	48'000		20'000		11'554.50	
3141.50	Übrige Unterhaltkosten	30'500		6'000		1'878.70	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	25'000		15'000		13'883.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'000		17'000		19'908.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000		1'100		1'057.35	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten					193.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500		1'800		2'103.70	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	480'800		468'900		450'329.61	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	59'900		31'700		27'932.96	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	18'000					
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	32'500		69'800		32'428.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					24'144.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		58'600		8'000		489.40
4611.00	Entschädigungen von Kanton		9'700		14'500		11'295.71
4631.00	Staatsbeiträge		261'100		260'000		259'977.39
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		277'100		267'700		276'840.00
62	**Öffentlicher Verkehr**	**763'200**	**47'000**	**842'400**	**28'000**	**693'412.97**	**46'965.10**
	Nettoergebnis		**716'200**		**814'400**		**646'447.87**
6210	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**268'500**	**25'000**	**237'500**	**26'500**	**217'285.51**	**26'698.50**
	Nettoergebnis		**243'500**		**211'000**		**190'587.01**
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		300			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	600		600		418.05	
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	38'000		20'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	100				39.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	25'000		25'000		23'618.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	700		700		668.70	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	4'500					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	184'600		179'900		177'945.00	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an den Bund	11'000		11'000		10'922.11	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	3'700				3'674.00	
4240.01	Parkplatzgebühren, Parkuhren		20'000		20'000		21'716.45

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		5'000		6'500		4'982.05
6220	**Regional- und Agglomerationsverkehr**	**473'600**		**604'700**		**457'486.36**	
	Nettoergebnis		**473'600**		**604'700**		**457'486.36**
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		700			
3131.00	Planung und Projektierung Dritter			15'000		7'796.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		16.65	
3141.50	Übrige Unterhaltkosten					393.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	20'500		20'500		20'453.01	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	445'800		555'900		421'988.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	6'900		12'500		6'839.00	
6290	**Öffentlicher Verkehr, Übriges**	**21'100**	**22'000**	**200**	**1'500**	**18'641.10**	**20'266.60**
	Nettoergebnis	**900**		**1'300**		**1'625.50**	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200			
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	20'900				18'641.10	
4250.00	Verkäufe		22'000		1'500		20'266.60
64	**Nachrichtenübermittlung**			**405'100**	**405'100**	**405'706.56**	**405'706.56**
6401	**Netzwerke (Gemeindebetrieb)**			**405'100**	**405'100**	**405'706.56**	**405'706.56**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen			2'800		3'183.30	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder			700		594.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					3.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					15.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			800			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			7'500		6'859.12	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten			700		697.81	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			1'500		1'418.25	
3130.03	Dienstleistungen Dritter			12'000		9'787.88	
3130.07	Andere Dienstleistungen Dritter			75'000		75'447.98	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			45'000		37'728.74	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			5'100		5'260.03	
3170.00	Reisekosten und Spesen			200		45.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten			131'000		118'488.08	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe			72'700		71'837.37	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe			6'800		6'702.09	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung im Eigenkapitals					31'339.81	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände			3'500		3'500.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			21'500		32'798.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			18'300			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				375'000		403'701.46
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				8'000		2'005.10
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				1'900		
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand				20'200		
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**3'403'500**	**2'869'800**	**3'117'300**	**2'606'300**	**2'660'191.58**	**2'254'449.37**
	Nettoergebnis		**533'700**		**511'000**		**405'742.21**
71	**Wasserversorgung**	**1'310'800**	**1'306'500**	**1'114'000**	**1'106'600**	**881'517.92**	**875'326.58**
	Nettoergebnis		**4'300**		**7'400**		**6'191.34**
7100	**Wasserversorgung (allgemein)**	**4'300**		**7'400**		**6'191.34**	
	Nettoergebnis		**4'300**		**7'400**		**6'191.34**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	600		1'500		576.40	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	400		1'400		1'339.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'100		1'100		2'195.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			1'700			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	900		900		848.29	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'300		800		1'232.00	
7101	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**1'306'500**	**1'306'500**	**1'106'600**	**1'106'600**	**875'326.58**	**875'326.58**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	2'200		400			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	600		200			
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	15'500		13'000		13'066.33	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	900		600		646.91	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'700		1'400		1'349.11	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		127.16	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		100		113.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		100		107.46	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'200		4'300		1'930.28	
3100.00	Büromaterial	100		200		112.23	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'600		3'400		2'056.09	
3101.03	Wasserankauf zum Wiederverkauf	361'700		331'700		307'828.62	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600		600			
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'500		2'500		730.20	
3111.02	Anschaffung Werkzeuge	500		500			
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	600		400		670.52	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	29'200		29'200		36'075.18	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800		1'800		1'766.51	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	4'100		2'400		3'295.18	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'800		2'800		2'735.07	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	4'800		3'800		2'461.57	
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	85'000		140'000		18'072.24	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	19'700		11'200		12'096.51	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			2'500		465.00	
3133.01	EDV-Rechenzentrum	2'300		2'400		2'089.52	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'600		2'900		2'573.65	
3134.01	Haftpflichtversicherung	400		400			
3137.00	Steuern und Abgaben	1'200		1'200		1'129.08	
3137.01	Verkehrsabgaben	300		300			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	700		3'000		7'154.29	
3143.01	Unterhalt Reservoire, Pumpstationen, Quellfassungen	25'300		24'800		5'211.14	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	111'000		109'000		79'231.43	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	39'300		37'800		25'024.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'400		6'400		8'209.98	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'300		2'400		2'831.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	900		1'300		641.57	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		1'000		378.46	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					2.62	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	97'900		88'100		57'889.65	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			8'800			
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	39'200		39'100		39'068.23	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.91	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV Eigenwirtschaftsbetriebe	5'600		5'600		5'540.75	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung im Eigenkapitals	177'400				62'584.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	7'200		7'200		3'500.00	
3660.21	Planm. Abschreibungen Investitionsbeiträge Eigenwirtschaftsbetriebe an Gemeinden und Zweckverbände	23'200		17'600		20'195.34	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	142'500		138'800		142'364.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	4'000		4'000		4'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	70'600		51'200			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'207'800		834'100		822'638.95
4240.03	Wasserabgabe an Baustellen		5'000		5'000		10'646.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'000		25'000		27'829.18
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				188'900		
4631.00	Staatsbeiträge		14'300		14'300		14'212.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		54'400		39'300		
72	**Abwasserbeseitigung**	**1'103'500**	**1'103'500**	**1'043'500**	**1'043'500**	**946'430.15**	**946'430.15**
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**1'103'500**	**1'103'500**	**1'043'500**	**1'043'500**	**946'430.15**	**946'430.15**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	1'100					
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	600					
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	600		600		243.37	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'500		7'400		8'093.31	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		1'000		530.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'035.13	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	13'000		13'000		10'979.45	
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	35'000		44'500		13'271.67	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					1'950.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		68.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	50'900		50'900		235.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	95'000		135'000		58'711.58	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		6'000		4'750.65	
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	78'100		79'800		40'638.01	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.91	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV Eigenwirtschaftsbetriebe	7'800		9'000		8'982.01	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe			18'000			
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung im Eigenkapitals					222'134.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'500		3'500		3'500.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	731'200		612'100		518'977.02	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	52'400		47'200		52'330.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	17'200		13'900			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		980'000		950'000		904'628.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000		11'241.80
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		70'900		18'200		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		500		500		415.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				38'200		
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						30'144.65
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		51'100		35'600		
73	**Abfallwirtschaft**	**446'200**	**444'800**	**442'600**	**441'200**	**412'690.69**	**411'295.64**
	Nettoergebnis		**1'400**		**1'400**		**1'395.05**
7300	**Abfallwirtschaft (allgemein)**	**1'400**		**1'400**		**1'395.05**	
	Nettoergebnis		**1'400**		**1'400**		**1'395.05**
3130.03	Dienstleistungen Dritter					1'395.05	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'400		1'400			
7301	**Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)**	**444'800**	**444'800**	**441'200**	**441'200**	**411'295.64**	**411'295.64**
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		486.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000		5'000		5'795.96	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000		1'000			
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	6'000		6'000			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'000		1'000		683.89	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	301'500		301'000		338'391.89	
3130.07	Andere Dienstleistungen Dritter	800		800			
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	22'000		22'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000		1'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	600		600			
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	12'800					
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung im Eigenkapitals	43'600		55'300		18'495.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	3'500		3'500		3'500.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	44'000		42'000		43'942.00	
4120.00	Konzessionen		500		500		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		380'000		380'000		378'440.75
4250.00	Verkäufe		51'400		51'400		32'191.89
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						663.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		12'900		9'300		
74	**Verbauungen**	**159'700**		**178'400**		**107'961.79**	**600.00**
	Nettoergebnis		**159'700**		**178'400**		**107'361.79**
7410	**Gewässerverbauungen**	**159'700**		**178'400**		**107'961.79**	**600.00**
	Nettoergebnis		**159'700**		**178'400**		**107'361.79**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		482.80	
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	30'000		75'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500					
3142.00	Unterhalt Wasserbau	46'100		37'000		35'802.05	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	35'300		31'800		31'741.94	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'800					
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	4'500		4'500			
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	40'000		29'600		39'935.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						600.00
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**100'600**		**60'800**		**18'549.00**	
	Nettoergebnis		**100'600**		**60'800**		**18'549.00**
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**100'600**		**60'800**		**18'549.00**	
	Nettoergebnis		**100'600**		**60'800**		**18'549.00**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	4'000					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'800		1'800			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'000		34'500		2'445.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'300					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	36'500		21'500		6'114.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	10'000		3'000		9'990.00	
77	**Übriger Umweltschutz**	**223'700**	**15'000**	**209'000**	**15'000**	**209'253.63**	**20'797.00**
	Nettoergebnis		**208'700**		**194'000**		**188'456.63**
7710	**Friedhof und Bestattung**	**221'800**	**15'000**	**208'400**	**15'000**	**208'653.63**	**20'797.00**
	Nettoergebnis		**206'800**		**193'400**		**187'856.63**
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'500		2'500		3'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	100		100			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		4.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					19.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand					100.00	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'000		21'200		16'308.53	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'000		5'000		7'791.05	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	52'000		45'000		52'181.04	
3131.00	Planung und Projektierung Dritter					7'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		359.05	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	26'000		28'000		22'497.35	
3141.50	Übrige Unterhaltkosten	16'000		10'000		7'383.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		1'500		391.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300		500		284.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	22'600		21'900		16'399.01	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'400		1'400		1'371.35	
3612.01	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt					31.10	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	73'300		70'700		73'231.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						75.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000		15'000		19'930.00
4290.00	Übrige Entgelte						792.00
7790	**Umweltschutz, Übriges**	**1'900**		**600**		**600.00**	
	Nettoergebnis		**1'900**		**600**		**600.00**
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'900		600		600.00	
79	**Raumordnung**	**59'000**		**69'000**		**83'788.40**	
	Nettoergebnis		**59'000**		**69'000**		**83'788.40**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900	**Raumordnung**	**59'000**		**69'000**		**83'788.40**	
	Nettoergebnis		**59'000**		**69'000**		**83'788.40**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	2'000		2'700			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800				150.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	700		700		617.10	
3131.00	Planung und Projektierung Dritter					32'363.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000		5'000		11'017.30	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'000		9'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	27'000		27'000		25'183.55	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	14'500		24'600		14'457.00	
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**134'100**	**650'700**	**143'100**	**569'600**	**83'464.60**	**646'689.45**
	Nettoergebnis	**516'600**		**426'500**		**563'224.85**	
81	**Landwirtschaft**	**4'400**		**4'600**		**17'756.05**	
	Nettoergebnis		**4'400**		**4'600**		**17'756.05**
8140	**Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen**	**4'400**		**4'600**		**17'756.05**	
	Nettoergebnis		**4'400**		**4'600**		**17'756.05**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	3'000		3'000		1'513.60	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					255.65	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal					1'922.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					237.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					5.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					39.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					21.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					313.40	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					2'308.50	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					9'750.65	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'400		1'600		1'388.00	
82	**Forstwirtschaft**	**23'100**		**25'000**		**23'566.65**	
	Nettoergebnis		**23'100**		**25'000**		**23'566.65**
8200	**Forstwirtschaft**	**23'100**		**25'000**		**23'566.65**	
	Nettoergebnis		**23'100**		**25'000**		**23'566.65**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100				49.10	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	13'000		15'000		13'517.55	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10'000		10'000		10'000.00	
83	**Jagd und Fischerei**		**700**		**700**	**590.20**	**629.45**
	Nettoergebnis	**700**		**700**		**39.25**	
8300	**Jagd und Fischerei**		**700**		**700**	**590.20**	**629.45**
	Nettoergebnis	**700**		**700**		**39.25**	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					590.20	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		700		700		629.45
85	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**17'000**		**17'000**		**16'857.00**	
	Nettoergebnis		**17'000**		**17'000**		**16'857.00**
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**17'000**		**17'000**		**16'857.00**	
	Nettoergebnis		**17'000**		**17'000**		**16'857.00**
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	17'000		17'000		16'857.00	
86	**Banken und Versicherungen**		**570'000**		**488'900**		**569'926.00**
	Nettoergebnis	**570'000**		**488'900**		**569'926.00**	
8600	**Banken und Versicherungen**		**570'000**		**488'900**		**569'926.00**
	Nettoergebnis	**570'000**		**488'900**		**569'926.00**	
4604.00	Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		570'000		488'900		569'926.00
87	**Brennstoffe und Energie**	**89'600**	**80'000**	**96'500**	**80'000**	**24'694.70**	**76'134.00**
	Nettoergebnis		**9'600**		**16'500**	**51'439.30**	
8710	**Elektrizität**		**76'000**		**76'000**		**76'134.00**
	Nettoergebnis	**76'000**		**76'000**		**76'134.00**	
4604.00	Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		76'000		76'000		76'134.00
8790	**Energie, Übriges (allgemein)**	**89'600**	**4'000**	**96'500**	**4'000**	**24'694.70**	
	Nettoergebnis		**85'600**		**92'500**		**24'694.70**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	3'300		3'000		3'396.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					5.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					20.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		3'000		1'253.05	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten					533.80	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000		3'000		3'000.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	65'100		80'000		547.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500		500		9'132.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700		700		400.25	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'500					
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	6'500		6'300		6'407.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000		4'000		
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**980'800**	**23'615'000**	**2'083'000**	**24'173'300**	**8'460'127.19**	**29'044'041.16**
	Nettoergebnis	**22'634'200**		**22'090'300**		**20'583'913.97**	
91	**Steuern**	**45'900**	**18'478'900**	**42'400**	**17'797'900**	**-1'087.52**	**21'601'030.75**
	Nettoergebnis	**18'433'000**		**17'755'500**		**21'602'118.27**	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**37'900**	**16'339'100**	**34'600**	**16'258'900**	**-8'977.52**	**17'188'948.55**
	Nettoergebnis	**16'301'200**		**16'224'300**		**17'197'926.07**	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	18'900		17'400		-14'867.21	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	19'000		17'200		5'889.69	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		12'894'200		12'778'300		12'330'637.75
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'370'500		1'233'500		2'302'380.90
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		5'500		11'000		5'456.61
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		133'000		296'400		132'951.15
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-299'600		-389'200		-299'541.75
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-17'300		-4'100		-17'225.00
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'394'100		1'504'000		1'397'452.20
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		269'300		242'400		347'878.35
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		8'800		8'800		8'749.04
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		46'000		79'200		45'946.15
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-96'100		-103'900		-96'026.80
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		200'000		150'000		605'189.58

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4008.00	Personalsteuern		109'200		108'000		107'402.22
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		158'200		157'200		161'023.85
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		77'600		69'800		69'807.60
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		67'600		93'500		67'552.40
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-3'800				-3'765.15
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		16'700		15'200		14'217.75
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		700		600		4'355.90
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		5'200		8'200		5'115.15
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-700				-609.35
9101	**Sondersteuern**	**8'000**	**2'139'800**	**7'800**	**1'539'000**	**7'890.00**	**4'412'082.20**
	Nettoergebnis	**2'131'800**		**1'531'200**		**4'404'192.20**	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'000		7'800		7'890.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		2'100'000		1'500'000		4'372'257.20
4033.00	Hundesteuern		39'800		39'000		39'825.00
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**643'300**	**4'400'300**	**878'600**	**5'983'200**	**1'028'424.00**	**7'045'886.00**
	Nettoergebnis	**3'757'000**		**5'104'600**		**6'017'462.00**	
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**643'300**	**4'400'300**	**878'600**	**5'983'200**	**1'028'424.00**	**7'045'886.00**
	Nettoergebnis	**3'757'000**		**5'104'600**		**6'017'462.00**	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	643'300		878'600		1'028'424.00	
4621.50	Steuerkraftausgleichsbeiträge / Ressourcenausgleichsbeiträge		4'046'300		5'697'900		6'721'767.00
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		354'000		285'300		324'119.00
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**284'100**	**432'800**	**221'600**	**385'200**	**97'785.94**	**393'912.41**
	Nettoergebnis	**148'700**		**163'600**		**296'126.47**	
9610	**Zinsen**	**153'200**	**253'600**	**138'200**	**210'400**	**34'939.14**	**196'919.66**
	Nettoergebnis	**100'400**		**72'200**		**161'980.52**	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000		2'300		-98.18	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	25'400		26'000		35'037.32	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	125'800		109'900			
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						83.05
4401.01	Zinsen auf Steuerforderungen		25'500		22'500		25'466.96
4401.03	Zinsen auf Depotguthaben						8.25
4401.04	Zinsen auf anderen Forderungen						83.95
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		100'000		75'000		171'277.45
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		128'100		112'900		
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**130'900**	**179'200**	**83'400**	**174'800**	**62'821.35**	**196'992.75**
	Nettoergebnis	**48'300**		**91'400**		**134'171.40**	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	3'000		7'000		393.95	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	26'000		6'700		15'738.60	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte					510.00	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300		300		134.75	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	2'000		2'000		4'888.60	
3431.30	Unterhalt Mobilien	4'900		5'000		2'160.75	
3439.10	Ver- und Entsorgung	14'000		12'000		14'357.30	
3439.20	Abwasser- und Kehrichtgebühren	3'800		2'900		3'680.60	
3439.30	Steuern und Abgaben	200		200		162.00	
3439.40	Sachversicherungsprämien	1'900		1'900		1'790.00	
3439.50	Dienstleistungen Dritter					1'184.00	
3439.70	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	20'000		10'000		3'555.80	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	14'400		5'900		14'265.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	40'400		29'500			
4430.01	Mietzinse		170'000		165'000		180'745.00
4430.03	Pachtzinsen		2'300		2'300		2'335.75
4432.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV						4'150.00
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		6'900		7'500		9'552.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						210.00
9690	**Finanzvermögen, Übriges**					**25.45**	
	Nettoergebnis						**25.45**
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung					25.45	
97	**Rückverteilungen**		**1'500**		**1'500**		**3'212.00**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	**1'500**		**1'500**		**3'212.00**	
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**1'500**		**1'500**		**3'212.00**
	Nettoergebnis	**1'500**		**1'500**		**3'212.00**	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'500		1'500		3'212.00
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**7'500**	**301'500**	**940'400**	**5'500**	**7'335'004.77**	
	Nettoergebnis	**294'000**			**934'900**		**7'335'004.77**
9951	**Zweckgebundene Zuwendungen**	**7'500**	**7'500**	**5'500**	**5'500**		
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	7'500		5'500			
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		7'500		5'500		
9999	**Abschluss**		**294'000**	**934'900**		**7'335'004.77**	
	Nettoergebnis	**294'000**			**934'900**		**7'335'004.77**
9000.00	Ertragsüberschuss			934'900		7'335'004.77	
9001.00	Aufwandüberschuss		294'000				

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

ALLGEMEINE VERWALTUNG

		Budget 2025	
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**		
5200.01	Finanzen - nest Steuern2020 / Oracle Migration (ehem. Projekt Züri-Central)	30'000	Mehrjähriges Projekt
5200.04	OBT Migrationsprojekt Swiss Cloud Flex	65'000	Migration der gesamten IT-Infrastruktur auf die neue Plattform der OBT
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übriges**		
5040.11	Dienstleistungszentrum Heumoos	6'500'000	Laufender Baukredit
5040.14	Sanierung Dorfstrasse 21 - Flüchtlingsliegenschaft	70'000	**Übertrag aus 2024**, Dach und Fenstersanierung (Wärmeisolierung) Intervention Heimatschutz und zeitlich nicht umsetzbar im 2024
5040.15	Gemeindesaal - Wärmedämmung mit Solaranlage	800'000	Übertrag und Erhöhung der Budgetposition von 2024, GR möchte PV-Anlage für Gemeindesaal realisieren
5040.17	Neubau Gemeindehaus	250'000	Plan-/Projektkosten
5040.18	PV-Anlage Dorfstrasse 21	50'000	Optimale Dachnutzung des Gebäudes (Einnahme für die Gemeinde)
5040.19	Dorfstrasse 21 - Ersatz Heizung; Anschluss Wärmeverbund	150'000	Verschwenderische Elektroheizung durch nachhaltige Wärmequelle ersetzen
5060.09	Anschaffung Kehrsaugmaschine Heumoos	35'000	Nötige Ausgabe für Unterhalt Umgebung MZG Heumoos

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

1407	**Regionales Betreibungsamt**		
5040.00	Ausbau Betreibungsamt - MZG Heumoos	220'000	Umzug des Betreibungsamtes Bonstetten in neue Räumlichkeiten des MZG Heumoos

2 BILDUNG

2120	**Primarstufe**		
5060.03	ICT Primarschule - Geräteturnus	45'000	(neu) Jährlicher Turnus des Geräteersatzes
2170	**Schulliegenschaften**		
5040.24	Schulhaus 4 - Reparatur Schiebe-Jalousie	500'000	Verschoben aus dem Jahr 2024
5040.28	Schulhaus 2 - Ausbau Veloraum	15'000	(neu) Ausstattung des Veloraums mit Veloständern, Regalen für Zubehör und Steckdosen zum Aufladen von E-Bikes.
5040.29	Umnutzung Bibliothek; neu Mittagstisch (Gebäudeinvestitionen)	130'000	Wegzug Bibliothek in MZG Heumoos, Neuer Standort Mittagstisch: Anpassung für neue Nutzung
5060.21	Schulhaus 3 - Bühnenbeleuchtung	35'000	Aus alters- und energietechnischen Gründen, soll die Beleuchtung ersetzt werden. Ersatzteile nur schwer beschaffbar.
5060.22	Schulhaus 1-4 - Ersatz Mobiliar Lehrerzimmer und Gruppenräume	35'000	(neu) Jährlicher Turnus des Ersatzes Schulzimmermöbel
2180	**Tagesbetreuung**		
5060.00	Umzug Mittagstisch; ehem. Bibliothek - Einbau Küche/Mobiliar	35'000	(neu) Mittagstisch zieht nach dem Umzug der Bibliothek ins Heumoos in deren ehemalige Räume. Hierfür muss in diesem Raum für den Mittagstisch eine Küche eingebaut und zusätzliches Mobiliar angeschafft werden.

3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

3211	**Gemeindebibliothek**		
5060.01	Bibliothek - neues Mobiliar Heumoos	130'000	(neu) Umzug der Bibliothek vom Schulgelände ins MZG Heumoos. Dadurch wird an die neue Örtlichkeit angepasstes Mobiliar notwendig.
3410	**Sport**		
5620.01	Gemeinde Wettswil - Erneuerung Streethockeyplatz	150'000	Erneuerung Streethockeyfeld an Anforderungen NLA. Federführung hat Gemeinde Wettswil
3420	**Freizeit**		
5000.00	Umgestaltung Gebiet Friedgrabenweg (inkl. Spiel- und Begegnungsplatz)	30'000	Planungskosten für das Jahr 2025; Umsetzung folgt später
5020.00	Lochenweiher - Umgestaltung zum Badeweiher	120'000	Planungskosten für das Jahr 2025; Umsetzung folgt ev. ab 2026
5090.00	Pumppark Schachen / Weiterentwicklung	25'000	Planungskosten

6 VERKEHR

6150	**Gemeindestrassen**		
5010.01	Kleine Tiefbauarbeiten	40'000	jährlich wiederkehrend (ohne Projekt)
5010.07	Strassenbeleuchtung - Umrüsten auf LED	200'000	Umrüstung der verbleibenden Leuchten auf LED; Umsetzung 2025-2027
5010.11	Strasseninvestitionen	350'000	jährlich wiederkehrend (Projekte)
5060.06	Ersatzbeschaffung Traktor Werkhof	125'000	neu im 2025; Lebensdauer erreicht
5060.07	Ersatzbeschaffung Schneepflug Werkhof	20'000	neu im 2025; Lebensdauer erreicht
5060.08	Neubeschaffung Fahrzeug Werke inkl. Geräte	180'000	neu im 2025; für neuen Werkmitarbeiter
5060.09	Neubeschaffung Stapler MZG Heumoos	20'000	neu im 2025; für neues MZG
5060.10	Neue Grundausstattung Werkhof - MZG Heumoos	50'000	neu im 2025; für neues MZG
5200.00	Infrastrukturmanagementtool für Strassen, Wasser & Abwasser	90'000	neu im 2025
6210	**Bahninfrastruktur**		
5010.04	Bushaltestelle Isenbach - behindertengerechter Ausbau	90'000	Projekt abhängig von kantonalem Tiefbauamt
5010.06	Busbahnhof Bonstetten - Wettswil	60'000	Planungskosten für BehiG-Umbau ab 2026/27
5010.07	Bushaltestelle Sunneberg - behindertengerechter Ausbau	90'000	Projekt abhängig von kantonalem Tiefbauamt
6320.00	Gemeinde Wettswil - Investitionsbeitrag an Busbahnhof Bonstetten-Wettswil	-30'000	Rückerstattung Planungskosten für BehiG-Umbau ab 2026/27

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**		
5030.00	Sanierungen gem. GWP	80'000	jährlich wiederkehrend (Projekte)
5030.01	Kleine Netzerweiterungen / Hydranten	50'000	jährlich wiederkehrend (ohne Projekt)
5030.06	Sanierung Ribacher	50'000	Planungskosten; Realisierung ab 2026/27
5030.21	Sanierung Breitenacher 56 bis 68	180'000	Projektkosten im 2025/26
5030.23	Sanierung Zürcherstrasse bis Lüttenbergstrasse	400'000	Projektkosten im 2025/26 (Kostentotal: 700) --> Projekt noch fraglich
5030.27	Sanierung Quellleitung Etappe 2 Schürmatt bis Müliberg	1'100'000	Projektkosten im 2025/26
5030.31	Leitungsumlegung Bodenfeld	50'000	Planungskosten; Realisierung ab 2026/27
5620.00	Investitionsbeitrag an Gruppenwasserversorgung	50'000	gemäss Budget GWVA
6370.00	Anschlussgebühren	-50'000	jährlich wiederkehrend

7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**		
5030.06	Sanierung Pumpwerk Chüeweid Bühlmatt	80'000	im 2025
5030.08	Diverse Investitionen Abwasser	200'000	jährlich wiederkehrend (Projekte)
5030.09	Kanalisationsunterhalt gem. Strategie Werterhaltung	85'000	jährlich wiederkehrend (Projekte)
5030.10	Anbindung der Aussenbauwerke an Kläranlage (RB Isenbach und RB Stationsstrasse)	710'000	Projektkosten; Realisierung 2025
6370.00	Anschlussgebühren	-15'000	jährlich wiederkehrend
7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**		
5040.00	Neue Sammelstelle - Umnutzung Dorfstrasse 1	420'000	Umnutzung der Dorfstrasse 1 zu betreuter Sammelstelle für Wertstoffe
7410	**Gewässerverbauungen**		
5020.06	Hochwasserschutzmassnahmen Am Schachenbach	35'000	Planungskosten Vorprojekt: Realisierung 2026/27
5020.07	Hochwasserschutzmassnahmen und Revitalisierung Friedgraben	80'000	Planungskosten Vorprojekt; Realisierung ab 2026/27
5020.09	Umlegung öffentliches Gewässer Bodenfeldbach	50'000	Planungskosten; Umsetzung noch unklar
5020.10	Kant. vielfältige Zürcher Gewässer - Aufwertung Figgraben	55'000	Projektkosten; Realisierung 2025
5020.99	Kleine Wasserbauarbeiten	35'000	jährlich wiederkehrend (ohne Projekt)
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-50'000	Rückerstattung Aufwertung Figgraben; Realisierung im 2025
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**		
5030.00	Schulareal - Förderung Biodiversität	25'000	Das Schulbiotop und weitere Standorte auf dem Schulareal sollen aufgewertet oder mit leichten Eingriffen umgenutzt werden, ohne den Pausenplatz zu verkleinern.
7900	**Raumordnung**		
5290.00	Ortsplanung - Überarbeitung BZO + Erstellung Entwicklungsbild	13'000	Mehrjähriges Projekt

8 VOLKSWIRTSCHAFT

8790	**Energie, übriges**		
5060.00	E-Mobilität; Ladestationen/Leitungsbau	60'000	Pilotprojekt für einen Elektroladestandort

9 FINANZEN

9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**		
7040.04	Stationsstrasse 4 - Umbau/Sanierung	140'000	Allfälliger Umzug des Barabus ins MZG Heumoos. Kredit zur Umnutzung der Liegenschaft für Asyl

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	**7'950'000**		**7'135'000**		**5'251'085.65**	
Nettoergebnis		7'950'000		7'135'000		5'251'085.65
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	**220'000**				**45'354.15**	
Nettoergebnis		220'000				45'354.15
2 Bildung	**795'000**		**141'000**		**203'400.62**	
Nettoergebnis		795'000		141'000		203'400.62
3 Kultur, Sport und Freizeit	**455'000**		**25'000**			
Nettoergebnis		455'000		25'000		
4 Gesundheit			**50'000**			
Nettoergebnis				50'000		
5 Soziale Sicherheit						
Nettoergebnis						
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	**1'315'000**	**30'000**	**933'000**		**385'593.80**	**5'700.00**
Nettoergebnis		1'285'000		933'000		379'893.80
7 Umweltschutz und Raumordnung	**3'748'000**	**115'000**	**2'766'000**	**65'000**	**775'367.67**	**397'070.70**
Nettoergebnis		3'633'000		2'701'000		378'296.97
8 Volkswirtschaft	**60'000**					
Nettoergebnis		60'000				
Total Ausgaben / Einnahmen	**14'543'000**	**145'000**	**11'050'000**	**65'000**	**6'660'801.89**	**402'770.70**
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	**0**	**14'398'000**	**0**	**10'985'000**	**0.00**	**6'258'031.19**
Total	**14'543'000**	**14'543'000**	**11'050'000**	**11'050'000**	**6'660'801.89**	**6'660'801.89**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**7'950'000**		**7'135'000**		**5'251'085.65**	
	Nettoergebnis		**7'950'000**		**7'135'000**		**5'251'085.65**
02	**Allgemeine Dienste**	**7'950'000**		**7'135'000**		**5'251'085.65**	
	Nettoergebnis		**7'950'000**		**7'135'000**		**5'251'085.65**
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**95'000**		**50'000**		**54'560.85**	
	Nettoergebnis		**95'000**		**50'000**		**54'560.85**
5200.01	Finanzen - nest Steuern2020 / Oracle Migration (ehem. Projekt Züri-Central)	30'000		20'000		16'123.55	
5200.03	Verwaltung - Software Smartimmo			30'000		38'437.30	
5200.04	OBT Migrationsprojekt Swiss Cloud Flex	65'000					
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übriges**	**7'855'000**		**7'085'000**		**5'196'524.80**	
	Nettoergebnis		**7'855'000**		**7'085'000**		**5'196'524.80**
5000.00	Grundstücke					394'400.00	
5040.11	Dienstleistungszentrum Heumoos	6'500'000		6'000'000		3'901'967.60	
5040.12	Umbau Militärunterkunft (MUK) in eine Flüchtlingsunterkunft					36'030.90	
5040.13	Betreibungsamt / Aeberlihuus - Sicherheitsumbau			30'000			
5040.14	Sanierung Dorfstrasse 21 - Flüchtlingsliegenschaft	70'000		170'000		7'445.10	
5040.15	Gemeindesaal - Wärmedämmung mit Solaranlage *	800'000		450'000			
5040.16	Liegenschaft Dorfstrasse 21 - Erwerb; Kat.Nr. 1129					803'098.00	
5040.17	Neubau Gemeindehaus	250'000					
5040.18	PV-Anlage Dorfstrasse 21	50'000					
5040.19	Dorfstrasse 21 - Ersatz Heizung; Anschluss Wärmeverbund	150'000					
5060.05	Sanierung Gemeindesaal - Erneuerung Beleuchtung Saal					43'237.70	
5060.07	Gemeindeliegenschaften - Umrüsten auf LED					10'345.50	
5060.08	Bühnenbeleuchtung Gemeindesaal			135'000			
5060.09	Anschaffung Kehrsaugmaschine Heumoos	35'000					
5290.02	Planungs-/Ausführungskredit Gemeindehaus / Aeberlihuus			300'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**220'000**				**45'354.15**	
	Nettoergebnis		**220'000**				**45'354.15**
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**220'000**					
	Nettoergebnis		**220'000**				
1407	**Regionales Betreibungsamt**	**220'000**					
	Nettoergebnis		**220'000**				
5040.00	Ausbau Betreibungsamt - MZG Heumoos	220'000					
16	**Verteidigung**					**45'354.15**	
	Nettoergebnis						**45'354.15**
1610	**Militärische Verteidigung**					**45'354.15**	
	Nettoergebnis						**45'354.15**
5030.00	Schützenhaus Lochenfeld - Vorplatzsanierung					45'354.15	
2	**BILDUNG**	**795'000**		**141'000**		**203'400.62**	
	Nettoergebnis		**795'000**		**141'000**		**203'400.62**
21	**Obligatorische Schule**	**795'000**		**141'000**		**203'400.62**	
	Nettoergebnis		**795'000**		**141'000**		**203'400.62**
2120	**Primarstufe**	**45'000**		**76'000**		**28'283.12**	
	Nettoergebnis		**45'000**		**76'000**		**28'283.12**
5060.03	ICT Primarschule - Geräteturnus	45'000		76'000		28'283.12	
2170	**Schulliegenschaften**	**715'000**		**65'000**		**175'117.50**	
	Nettoergebnis		**715'000**		**65'000**		**175'117.50**
5040.24	Schulhaus 4 - Reparatur Schiebe-Jalousie *	500'000					
5040.25	Schulhaus 3 - Sanierung Linoleumboden					30'151.15	
5040.28	Schulhaus 2 - Ausbau Veloraum	15'000					
5040.29	Umnutzung Bibliothek; neu Mittagstisch (Gebäudeinvestitionen)	130'000					
5060.13	Primarschule - Videoüberwachungsanlage					47'131.10	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.16	Schulhaus 2 - Ersatz Mobiliar Schulzimmer 1					35'108.55	
5060.17	Schulhaus 2 - Neue Beleuchtung 2 Schulzimmer und 2 Gruppenräume					38'060.80	
5060.18	Schulliegenschaften - Umrüsten auf LED					24'665.90	
5060.19	Schulliegenschaften - LED-Ersatz Beleuchtung Pavillon			30'000			
5060.20	Schulhaus 2 - Ersatz Mobiliar Schulzimmer 3			35'000			
5060.21	Schulhaus 3 - Bühnenbeleuchtung	35'000					
5060.22	Schulhaus 1-4 - Ersatz Mobiliar Lehrerzimmer und Grupp	35'000					
2180	**Tagesbetreuung**	**35'000**					
	Nettoergebnis		**35'000**				
5060.00	Umzug Mittagstisch; ehem. Bibliothek - Einbau Küche/Mobiliar	35'000					
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**455'000**		**25'000**			
	Nettoergebnis		**455'000**		**25'000**		
32	**Kultur, übrige**	**130'000**					
	Nettoergebnis		**130'000**				
3211	**Gemeindebibliothek**	**130'000**					
	Nettoergebnis		**130'000**				
5060.01	Bibliothek - neues Mobiliar Heumoos	130'000					
34	**Sport und Freizeit**	**325'000**		**25'000**			
	Nettoergebnis		**325'000**		**25'000**		
3410	**Sport**	**150'000**					
	Nettoergebnis		**150'000**				
5620.01	Gemeinde Wettswil - Erneuerung Streethockeyplatz	150'000					
3420	**Freizeit**	**175'000**		**25'000**			
	Nettoergebnis		**175'000**		**25'000**		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5000.00	Umgestaltung Gebiet Friedgrabenweg (inkl. Spiel- und Begegnungsplatz)	30'000					
5020.00	Lochenweiher - Umgestaltung zum Badeweiher	120'000					
5090.00	Pumppark Schachen / Weiterentwicklung	25'000		25'000			
4	**GESUNDHEIT**			**50'000**			
	Nettoergebnis				**50'000**		
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**			**50'000**			
	Nettoergebnis				**50'000**		
4120	**Kranken-, Alters- und Pfegeheime**			**50'000**			
	Nettoergebnis				**50'000**		
5040.01	Projekt Pflegewohnungen Am Bodenfeldbach			50'000			
6	**VERKEHR**	**1'315'000**	**30'000**	**933'000**		**385'593.80**	**5'700.00**
	Nettoergebnis		**1'285'000**		**933'000**		**379'893.80**
61	**Strassenverkehr**	**1'075'000**		**883'000**		**359'382.80**	
	Nettoergebnis		**1'075'000**		**883'000**		**359'382.80**
6150	**Gemeindestrassen**	**1'075'000**		**883'000**		**359'382.80**	
	Nettoergebnis		**1'075'000**		**883'000**		**359'382.80**
5010.00	Strassenbauprojekte gem. Studie			713'000		354'105.50	
5010.01	Kleine Tiefbauarbeiten	40'000		40'000		5'277.30	
5010.07	Strassenbeleuchtung - Umrüsten auf LED	200'000		50'000			
5010.10	Strassensanierung Dorfstrasse			50'000			
5010.11	Strasseninvestitionen	350'000					
5060.05	Ersatz eines Fahrzeuges/Stapler für die Werke			30'000			
5060.06	Ersatzbeschaffung Traktor Werkhof	125'000					
5060.07	Ersatzbeschaffung Schneepflug Werkhof	20'000					
5060.08	Neubeschaffung Fahrzeug Werke inkl. Geräte	180'000					
5060.09	Neubeschaffung Stapler MZG Heumoos	20'000					
5060.10	Neue Grundausstattung Werkhof - MZG Heumoos	50'000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5200.00	Infrastrukturmanagementtool für Strassen, Wasser & Abwasser	90'000					
62	**Öffentlicher Verkehr**	**240'000**	**30'000**	**50'000**		**25'000.00**	
	Nettoergebnis		**210'000**		**50'000**		**25'000.00**
6210	**Bahninfrastruktur**	**240'000**	**30'000**	**50'000**		**25'000.00**	
	Nettoergebnis		**210'000**		**50'000**		**25'000.00**
5010.01	Bushaltestelle Dorfstrasse					25'000.00	
5010.04	Bushaltestelle Isenbach - behindertengerechter Ausbau	90'000		50'000			
5010.06	Busbahnhof Bonstetten - Wettswil	60'000					
5010.07	Bushaltestelle Sunneberg - behindertengerechter Ausbau	90'000					
6320.00	Gemeinde Wettswil - Investitionsbeitrag an Busbahnhof Bonstetten-Wettswil		30'000				
64	**Nachrichtenübermittlung**					**1'211.00**	**5'700.00**
	Nettoergebnis					**4'489.00**	
6401	**Netzwerke (Gemeindebetrieb)**					**1'211.00**	**5'700.00**
	Nettoergebnis					**4'489.00**	
5030.01	Kleine Netzerweiterungen / Hausanschlüsse					1'211.00	
6370.00	Anschlussgebühren						5'700.00
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**3'748'000**	**115'000**	**2'766'000**	**65'000**	**775'367.67**	**397'070.70**
	Nettoergebnis		**3'633'000**		**2'701'000**		**378'296.97**
71	**Wasserversorgung**	**1'960'000**	**50'000**	**1'101'000**	**50'000**	**597'893.30**	**185'412.60**
	Nettoergebnis		**1'910'000**		**1'051'000**		**412'480.70**
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**	**1'960'000**	**50'000**	**1'101'000**	**50'000**	**597'893.30**	**185'412.60**
	Nettoergebnis		**1'910'000**		**1'051'000**		**412'480.70**
5030.00	Sanierungen gem. GWP	80'000		80'000		-43'000.00	
5030.01	Kleine Netzerweiterungen / Hydranten	50'000		50'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.06	Sanierung Ribacher	50'000					
5030.20	Sanierung Sunnehaldestrasse					6'375.77	
5030.21	Sanierung Breitenacher 56 bis 68	180'000					
5030.22	Sanierung Chapfstrasse					199'973.49	
5030.23	Sanierung Zürcherstrasse bis Lüttenbergstrasse	400'000		700'000		78'287.24	
5030.24	Sanierung Chrüzacher 27 bis Chapfstrasse					99'151.88	
5030.26	Umlegung Versorgungsleitung Sekundarschule Bonstetten					43'316.30	
5030.27	Sanierung Quellleitung Etappe 2 Schürmatt bis Müliberg *	1'100'000					
5030.28	Sanierung Bruggenmatt Gassenleitungen					129'711.38	
5030.29	Sanierung Spätenweg					63'219.74	
5030.30	Sanierung Dachenmas			86'000			
5030.31	Leitungsumlegung Bodenfeld	50'000		50'000			
5060.02	Ersatz Wasserzähler			20'000			
5620.00	Investitionsbeitrag an Gruppenwasserversorgung	50'000		115'000		20'857.50	
6370.00	Anschlussgebühren		50'000		50'000		185'412.60
72	**Abwasserbeseitigung**	**1'075'000**	**15'000**	**1'170'000**	**15'000**	**130'918.07**	**211'658.10**
	Nettoergebnis		**1'060'000**		**1'155'000**	**80'740.03**	
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**1'075'000**	**15'000**	**1'170'000**	**15'000**	**130'918.07**	**211'658.10**
	Nettoergebnis		**1'060'000**		**1'155'000**	**80'740.03**	
5030.06	Sanierung Pumpwerk Chüeweid Bühlmatt	80'000					
5030.08	Diverse Investitionen Abwasser	200'000		375'000		28'663.18	
5030.09	Kanalisationsunterhalt gem. Strategie Werterhaltung	85'000		85'000		102'254.89	
5030.10	Anbindung der Aussenbauwerke an Kläranlage (RB Isenbach und RB Stationsstrasse) *	710'000		710'000			
6370.00	Anschlussgebühren		15'000		15'000		211'658.10
73	**Abfallwirtschaft**	**420'000**					
	Nettoergebnis		**420'000**				
7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**	**420'000**					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis		**420'000**				
5040.00	Neue Sammelstelle - Umnutzung Dorfstrasse 1 *	420'000					
74	**Verbauungen**	**255'000**	**50'000**	**135'000**		**20'521.15**	
	Nettoergebnis		**205'000**		**135'000**		**20'521.15**
7410	**Gewässerverbauungen**	**255'000**	**50'000**	**135'000**		**20'521.15**	
	Nettoergebnis		**205'000**		**135'000**		**20'521.15**
5020.06	Hochwasserschutzmassnahmen Am Schachenbach	35'000				4'904.65	
5020.07	Hochwasserschutzmassnahmen und Revitalisierung Friedgraben	80'000				15'616.50	
5020.08	Gewässermassnahmen Hochwasserschutz (Massnahmeplanung)			25'000			
5020.09	Umlegung öffentliches Gewässer Bodenfeldbach	50'000		50'000			
5020.10	Kant. vielfältige Zürcher Gewässer - Aufwertung Figgraben	55'000		25'000			
5020.99	Kleine Wasserbauarbeiten	35'000		35'000			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		50'000				
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**25'000**					
	Nettoergebnis		**25'000**				
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**25'000**					
	Nettoergebnis		**25'000**				
5030.00	Schulareal - Förderung Biodiversität	25'000					
77	**Übriger Umweltschutz**			**220'000**			
	Nettoergebnis				**220'000**		
7710	**Friedhof und Bestattung**			**220'000**			
	Nettoergebnis				**220'000**		
5030.02	Projekt Erweiterung Urnenhain inkl. Bewässerung			220'000			
79	**Raumordnung**	**13'000**		**140'000**		**26'035.15**	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis		**13'000**		**140'000**		**26'035.15**
7900	**Raumordnung**	**13'000**		**140'000**		**26'035.15**	
	Nettoergebnis		**13'000**		**140'000**		**26'035.15**
5020.00	Lochenweiher - Umgestaltung zum Badeweiher			120'000			
5290.00	Ortsplanung - Überarbeitung BZO + Erstellung Entwicklungsbild	13'000		20'000		26'035.15	
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**60'000**					
	Nettoergebnis		**60'000**				
87	**Brennstoffe und Energie**	**60'000**					
	Nettoergebnis		**60'000**				
8790	**Energie, übriges**	**60'000**					
	Nettoergebnis		**60'000**				
5060.00	E-Mobilität; Ladestationen/Leitungsbau	60'000					
9	**FINANZEN**		**14'398'000**		**10'985'000**	**402'770.70**	**6'660'801.89**
	Nettoergebnis	**14'398'000**		**10'985'000**		**6'258'031.19**	
99	**Nicht aufgeteilte Posten**		**14'398'000**		**10'985'000**	**402'770.70**	**6'660'801.89**
	Nettoergebnis	**14'398'000**		**10'985'000**		**6'258'031.19**	
9999	**Abschluss**		**14'398'000**		**10'985'000**	**402'770.70**	**6'660'801.89**
	Nettoergebnis	**14'398'000**		**10'985'000**		**6'258'031.19**	
5900.01	Passivierte Einnahmen Kabelnetz					5'700.00	
5900.02	Passivierte Einnahmen Wasser					185'412.60	
5900.03	Passivierte Einnahmen Abwasser					211'658.10	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		14'398'000		10'985'000		5'931'990.52
6900.02	Aktivierte Ausgaben Wasser						597'893.30
6900.03	Aktivierte Ausgaben Abwasser						130'918.07

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen	140'000					
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens						
	Total Ausgaben / Einnahmen	**140'000**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
	Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	**0**	**140'000**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**
	Total	**140'000**	**140'000**	**0**	**0**	**0.00**	**0.00**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**140'000**					
	Nettoergebnis		**140'000**				
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**140'000**					
7040.04	Stationsstrasse 4 - Umbau/Sanierung	140'000					
99	**Nicht aufgeteilte Posten**		**140'000**				
	Nettoergebnis	**140'000**					
9999	**Abschluss**		**140'000**				
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		140'000				

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
		2'985'800	**2'363'200**	**2'144'605.13**
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**25'100**	**12'100**	**12'010.36**
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'100	5'100	5'018.49
3320.00	Planmässige Abschreibung Software	20'000	7'000	6'991.87
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**730'100**	**201'800**	**181'073.96**
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	0	2'500	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'900	5'900	5'864.86
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	645'200	176'500	163'328.93
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	73'000	10'900	11'880.17
3320.00	Planmässige Abschreibung Software	6'000	6'000	0.00
1110	**Polizei**	**3'200**	**6'400**	**0.00**
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	3'200	0.00
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'200	3'200	0.00
1120	**Verkehrssicherheit**	**9'300**	**9'300**	**0.00**
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	2'800	2'800	0.00
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	2'500	2'500	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'000	4'000	0.00
1400	**Allgemeines Rechtswesen**	**3'100**	**3'100**	**0.00**
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'100	3'100	0.00
1409	**Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt**	**11'000**	**0**	**0.00**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'000	0	0.00
1500	**Feuerwehr**	**112'500**	**112'500**	**101'328.92**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	101'400	101'400	101'328.92

3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'000	8'000	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'100	3'100	0.00
1610	**Militärische Verteidigung**	**800**	**-800**	**775.11**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'600	0	1'511.81
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	-800	-800	-736.70
1620	**Zivilschutz**	**500**	**500**	**0.00**
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	500	500	0.00
2120	**Primarstufe**	**95'200**	**84'200**	**60'676.30**
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	88'800	77'800	54'278.92
3320.00	Planmässige Abschreibung Software	6'400	6'400	6'397.38
2170	**Schulliegenschaften**	**829'800**	**792'000**	**790'126.70**
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	2'600	2'600	2'557.15
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	13'600	13'600	13'506.08
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	711'400	690'300	682'460.90
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	80'900	64'200	70'390.45
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	21'300	21'300	21'212.12
2180	**Tagesbetreuung**	**4'400**	**0**	**0.00**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'400	0	0.00
2190	**Schulleitung**	**5'600**	**5'600**	**0.00**
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'600	5'600	0.00
2200	**Sonderschulen**	**1'200**	**1'200**	**0.00**
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'200	1'200	0.00
3211	**Schul- und Gemeindebibliothek**	**19'200**	**3'000**	**2'904.37**
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	19'200	3'000	2'904.37
3410	**Sport**	**181'400**	**176'400**	**176'282.66**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	24'600	24'600	24'582.80
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	23'000	23'000	22'906.78
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	133'800	128'800	128'793.08

3420	**Freizeit**	**7'900**	**7'900**	**7'734.84**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'700	4'700	4'619.24
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	200	200	142.83
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'000	3'000	2'972.77
5440	**Jugendschutz**	**900**	**900**	**840.18**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	900	900	840.18
6150	**Gemeindestrassen**	**558'700**	**500'600**	**478'262.57**
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	480'800	468'900	450'329.61
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	59'900	31'700	27'932.96
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	18'000	0	0.00
6210	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**15'500**	**11'000**	**10'922.11**
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	4'500	0	0.00
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an den Bund	11'000	11'000	10'922.11
6220	**Regional- und Agglomerationsverkehr**	**20'500**	**20'500**	**20'453.01**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	20'500	20'500	20'453.01
6401	**Netzwerke (Gemeindebetrieb)**	**0**	**79'500**	**78'539.46**
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	0	72'700	71'837.37
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	0	6'800	6'702.09
7100	**Wasserversorgung (allgemein)**	**900**	**900**	**848.29**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	900	900	848.29
7101	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**165'900**	**159'200**	**122'693.97**
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	97'900	88'100	57'889.65
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	8'800	0.00
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	39'200	39'100	39'068.23
3300.91	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV Eigenwirtschaftsbetriebe	5'600	5'600	5'540.75
3660.21	Planm. Abschreibungen Investitionsbeiträge Eigenwirtschaftsbetriebe an Gemeinden und Zweckverbände	23'200	17'600	20'195.34

7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**85'900**	**106'800**	**49'620.02**
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	78'100	79'800	40'638.01
3300.91	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV Eigenwirtschaftsbetriebe	7'800	9'000	8'982.01
3320.91	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	0	18'000	0.00
7301	**Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)**	**12'800**	**0**	**0.00**
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	12'800	0	0.00
7410	**Gewässerverbauungen**	**42'600**	**36'300**	**31'741.94**
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	35'300	31'800	31'741.94
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'800	0	0.00
3300.31	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	4'500	4'500	0.00
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**1'300**	**0**	**0.00**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'300	0	0.00
7710	**Friedhof und Bestattung**	**24'000**	**23'300**	**17'770.36**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	22'600	21'900	16'399.01
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'400	1'400	1'371.35
7900	**Raumordnung**	**9'000**	**9'000**	**0.00**
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'000	9'000	0.00
8790	**Energie, Übriges (allgemein)**	**7'500**	**0**	**0.00**
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'500	0	0.00

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Abschreibungen VV		**2'985'800**	**2'363'200**	**2'144'605.13**
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	2'791'700	2'179'700	1'963'482.48
Wertberichtigungen Darlehen VV	364	0	0	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365	0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	194'100	183'500	181'122.65

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
Anzahl Einwohner	5'680	5'640	5'657	
Steuerfuss	93%	93%	93%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	0	0	0	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	**20%**	**29%**	**157%**	> 100 % ideal
				80 - 100 % gut bis vertretbar
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				50 - 80 % problematisch
				< 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil	**-0.4%**	**-0.3%**	**-0.6%**	0 - 4 % gut
				4 - 9 % genügend
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				> 9 % schlecht
Nettoverschuldungsquotient	**-14%**	**-84%**	**-97%**	< 100 % gut
				100 - 150 % genügend
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				> 150 % schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-396	-2'434	**-2'947**	< 0 Fr. Nettovermögen
				1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung