

Politische Gemeinde
8914 Aeugst am Albis



Budget 2025

Ablieferung an Gemeinderat	20. September 2024
Abnahmebeschluss Gemeinderat	8. Oktober 2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	10. Oktober 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	1. November 2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	3. Dezember 2024
Veröffentlichung	11. Dezember 2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeinderats	4 - 6
2 Anträge und Beschlüsse	7 - 9
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	11
4 Finanzierung	12 - 13
5 Haushaltsgleichgewicht	14 - 15
6 Erfolgsrechnung	16
7 Investitionsrechnungen	17 - 18
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	20 - 27
9 Erfolgsrechnung	28 - 69
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	70 - 71
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	72 - 77
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	78 - 79
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	81 - 83
14 Finanzkennzahlen	84

Kontakt

Gemeindeverwaltung Aeugst am Albis

Dorfstrasse 22

8914 Aeugst am Albis

Finanzvorstand: Matthias Ramer

Leiter/in Finanzen: Karin Marti
 Telefon 044 763 50 62
 E-Mail finanzen@aeugst-albis.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats

a. *Die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung*

Das Budget 2025 weist einen Aufwandüberschuss von rund hunderttausend Franken aus. Gegenüber dem Budget 2024 steigen die Ausgaben um rund CHF 374'000. Diese Mehrkosten sind primär in den Bereichen Gesundheit und soziale Sicherheit zu verzeichnen - bedingt durch zusätzliche Finanzierungen im ambulanten Pflegebereich sowie die anhaltende Flüchtlingssituation, um den steigenden Bedarf an Leistungen zu decken. Auch der Unterhalt von Flur- und Feldwegen verursacht höhere Ausgaben, was auf die erhöhte Beanspruchung und die notwendige Instandhaltung zurückzuführen ist. Auf der Ertragsseite darf aufgrund der aktuellen Bautätigkeit und zahlreicher im 2025 erwarteten Erstbezüge mit einem Anstieg der Steuereinnahmen gerechnet werden. Trotz Erhöhung des Steuerfusses der Oberstufenschulgemeinde Affoltern/Aeugst von 19% auf 21%, kann der Gesamtsteuerfuss von 92% gehalten werden, weil der Steuerfuss der Einheitsgemeinde von 73% auf 71% gesenkt wird.

b. *Stand ihrer Aufgabenerfüllung (inkl. Überblick über die Besorgung wesentlicher Gemeindeaufgaben durch andere Gemeinden, Zweckverbände und Anstalten)*

0 Allgemeine Verwaltung	Das vor einiger Zeit gestartete Projekt zur Harmonisierung der Baubegriffe wird im Jahr 2025 abgeschlossen werden. Kürzlich konnte zudem das Geschäftsverwaltungssystem mit digitalen Signaturen erfolgreich gestartet werden.
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	Im vergangenen Jahr konnte die Feuerwehr-Mannschaft mit neuen Mitgliedern ergänzt werden. Dank der intensiven Schulung und diversen Feuerwehr-Übungen ist gewährleistet, dass die Feuerwehr schnell und adäquat auf Notlagen reagieren kann.
2 Bildung	Die Schule plant ein Jahr mit Konzentration auf den Unterricht ohne speziell aufwändige Aktivitäten. Der Rückgang der Schülerzahlen bei den jüngeren Kindern führt zu einer Reduktion der Personalkosten, dies trotz Inflation. Auch in der Tagesbetreuung sind die sinkenden Kinderzahlen trotz Tarifierhöhung einnahmenseitig spürbar.
3 Kultur, Sport und Freizeit	Das gute Angebot im Bereich Kultur, Sport und Freizeit kann weiterhin beibehalten werden. Die Vergünstigung für Saison-Badikarten wurden im Jahr 2024 rege benutzt und das Angebot wird auch 2025 weitergeführt. Der neue Vorstand des Chilbi-Vereins hat sich konstituiert und wird im kommenden Jahr wiederum eine Chilbi durchführen.
4 Gesundheit	Für die Gemeinde relevante gesundheitlichen Themen wie der erhöhte Dienstleistungsbedarf für ältere Personen, der individuelle Wohnraumbedarf (betreutes Wohnen und günstige Alterswohnungen, Prävention usw.) werden auf Bezirksebene im Forum Gesundheit vorangetrieben. Die Weiterführung der sachlich-fachlichen Vernetzung der Politik mit den Leistungserbringern (integrierte Versorgung) und die Koordination und Förderung von gemeinsamen Projekten haben zum Ziel, Ressourcen möglichst effizient einzusetzen und rechtzeitig die erforderlichen Impulse und Massnahmen aufzugleisen.
5 Soziale Sicherheit	Die Erhöhung der Asylquote führt bei den Gemeinden bezüglich Wohnraum-Suche und Wohnraum-Zurverfügungstellung zu einer angespannten Situation, welche weiter andauern wird. Die Herausforderungen bei der beruflichen und sozialen Integration von Geflüchteten sind zahlreich und stehen im Spannungsfeld von individuellem Bedürfnis und dem Anspruch an Gleichbehandlung. Die Kerngruppe Asyl und Integration setzt sich weiterhin für eine erleichterte, soziale Integration in unserem Dorf ein. Die Leistungsvereinbarung mit dem Jugenddienstleister MOJUGA wird für 2025/2026 mit einer kleinen Erhöhung zu Gunsten der aufsuchenden Jugendarbeit erneuert. Sie stellt einen wichtigen Pfeiler im öffentlichen Raum dar. Es zeigt sich, dass Jugendliche zunehmend belastet sind und einen erhöhten Bedarf an persönlicher, niederschwelliger Beratung haben.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	Im Jahr 2024 wurde die bewährte SBB-Tageskarte durch die 'Spartageskarte Gemeinden' ersetzt. Die neue Spartageskarte wird regelmässig nachgefragt. Aus diesem Grund hat der Gemeinderat beschlossen, die Spartageskarte nach Abschluss der Pilotphase weiterzuführen, da sie für die Bürgerinnen und Bürger von grosser Bedeutung ist. Im Werkhof gibt es einen Mitarbeiterwechsel Ende 2024. In 2025 werden drei Mitarbeiter (zwei langjährige sowie ein neuer Mitarbeiter) mit 280 Stellenprozenten im Werkhof arbeiten. Um zukünftig eine verlässliche Grundlage für Strassensanierungsprojekte zu haben, wird eine Zustandsanalyse durch ein Ingenieurbüro durchgeführt. Die frühere Zustandsanalyse ist aus dem Jahr 2017 und muss erneuert werden. Die beiden Brücken, die im Besitz der Gemeinde sind, werden dabei auch analysiert.
7 Umweltschutz und Raumordnung	Der Preisüberwacher hat uns im vergangenen Jahr empfohlen, die Kehrrechtgebühr verursachergerechter zu gestalten und zu überlegen, ob eine Grüngutgebühr eingeführt werden soll. Die Konzeption für eine Grüngutgebühr wurde gestartet. Da die Umsetzung sowohl organisatorisch wie auch technisch (IT-Systeme) vorbereitet und von der Gemeindeversammlung abgenommen werden muss, rechnen wir mit einer Einführung frühestens auf 2026. Für die Erneuerung der Quellkonzession wurden vom Ingenieurbüro Sieber & Cassina ein Konzept erarbeitet sowie Quellmessungen in 2024 durchgeführt. In 2025 fallen weitere Arbeiten für die Erneuerung der Quellkonzession an. Die Gemeinde lanciert mit Unterstützung der Ref. Kirchgemeinde ein Projekt 'Permakultur-Dorfgarten'. Interessierte Aeugsterinnen und Aeugster sind eingeladen, am Gemeinschaftsprojekt mitzuwirken. Das Projekt startet im 2024 und ist bis Sommer 2026 befristet.
8 Volkswirtschaft	Es wurde eine neue 3-Jahres-Planung PWI (Periodische Wiederinstandsetzung) für die Flur- und Waldstrassen initiiert. Eine grosse Etappe ist im Jahr 2025 vorgesehen.
9 Finanzen und Steuern	Der Kanton Zürich hat die Weichen für die Neubewertung der Liegenschaften im Kanton Zürich gestellt. Die Eigentümer von Liegenschaften im Kanton Zürich werden hinsichtlich der neuen Eigenmiet- und Vermögenssteuerwerten voraussichtlich im Verlauf von 2025 informiert werden. Auswirkungen werden frühestens für das Budget 2026 erwartet.

c. Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

0 Allgemeine Verwaltung	Im Jahr 2024 konnten im Bereich der Verwaltung alle Projekte umgesetzt werden, deshalb sinken die Kosten wieder auf das normale Niveau. Einzig beim IT-Nutzungsaufwand fallen zukünftig höhere Lizenzkosten an.
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	Das Feuerwehr-Korps konnte personell aufgestockt werden.
2 Bildung	Der Rückgang der Schülerzahlen bei den jüngeren Kindern führt zu einer Reduktion der Personalkosten. Das erfolgreich abgeschlossene Zirkusprojekt war einmalig. Eine grosse Kostensteigerung müssen wir im Bereich der Sonderschulung hinnehmen. Aufgrund der tieferen Kinderzahlen und der Anstellung einer neuen Mitarbeiterin erhöhen sich auch die Kosten im Bereich der Tagesbetreuung.
3 Kultur, Sport und Freizeit	Der neue Vorstand des Chilbi-Vereins hat sich konstituiert. Die nächste Chilbi findet 2025 statt und die Gemeinde hat ihren Kostenbeitrag und die Defizitgarantie entsprechend budgetiert.

4 Gesundheit	Die Gesundheitskosten in der Schweiz steigen seit Jahren kontinuierlich, insbesondere in den Bereichen Spitex (häusliche Pflege), Pflegeheime und Spitalaufenthalte. Einer der Hauptgründe ist die demografische Entwicklung. Die Bevölkerung altert, und ältere Menschen benötigen häufiger medizinische Versorgung und Pflege. Zudem schreitet die medizinische Technologie fort, was zwar bessere Behandlungsmöglichkeiten bietet, aber auch höhere Kosten verursacht. Gleichzeitig steigt die Nachfrage nach professioneller Pflege zu Hause, da viele Menschen lieber in ihrer gewohnten Umgebung bleiben, was zu einem erhöhten Bedarf an Spitex-Diensten führt. Eintritte ins Pflegeheim erfolgen im Durchschnitt später und häufig leiden die Klienten an multimorbiden Erkrankungen, was ebenfalls zu einem höheren Pflegeaufwand und höheren Kosten führt. Für die Gemeinden sind diese fremdbestimmten Kosten schwierig einzuschätzen und machen zwischenzeitlich einen Grossteil der Gesamtaufwände aus.
5 Soziale Sicherheit	In der Wirtschaftshilfe ergibt sich eine Erhöhung bei den Klientenleistungen, da bei Ausländern nach 7 Jahren Schweiz-Aufenthalt die Subventionen des Kantons entfallen und die Gemeinden die Kosten alleine tragen müssen. Im Asylbereich steigen die Kosten aufgrund der Erhöhung der Asylquote auf 1.6%.
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	Alle paar Jahre muss ein Gutachten über den Zustand der Strassen in der Gemeinde durch Begehung gemacht werden. In diesem Gutachten werden u.a. auch die Brücken der Gemeinde auf ihren Zustand analysiert. Das Gutachten bildet die Basis für zukünftige Strassensanierungen. Basierend auf der Hochrechnung 2024 werden die neuen Gemeindetageskarten SBB als Aufwand und im Ertrag budgetiert. Die Gemeinde wird für ihre Arbeiten provisioniert.
7 Umweltschutz und Raumordnung	Gemäss Inspektionsbericht der Firma Rittmeyer sind bei einigen Frischwasserleitungen Mängel zu beheben. Zudem wurde die Gemeinde von der GWVA (Gruppenwasserversorgung Amt) informiert, dass die Pumpleistung von der Pumpstation Bernhau nach Aeugst, wie in ähnlichen Fällen bei allen anderen Gemeinden auch, an die Gemeinde verrechnet werden muss. Für die vom Preisüberwacher einzuführende Grüngutvignette werden Beratungshonorare einkalkuliert.
8 Volkswirtschaft	Für den Unterhalt der Flurwege wurde ein neuer PWI für die Jahre 2024-2026 basierend auf der Unterhaltsordnung der Gemeinde dem Kanton eingereicht. Der Kanton hat den Unterhaltsplan für einen Subventionsantrag genehmigt. Die Subvention für den PWI 2024-2026 wird frühestens im Jahr 2027 vom Kanton ausgezahlt werden. Der Kanton Zürich rechnet mit einer leicht höheren Dividendenzahlung der ZKB als im Vorjahr.
9 Finanzen und Steuern	Mit der Fertigstellung von verschiedenen Liegenschaft auf dem Aeugster Gemeindegebiet, kann mit einer leichten Zunahme der Bevölkerung gerechnet werden. Die zusätzlich erwartete leicht höhere Einkommenssteuer je Einwohner führt zu einem höheren Beitrag an den Finanzausgleich. Trotz Erhöhung des Steuerfusses der Oberstufenschulgemeinde Affoltern/Aeugst von 19% auf 21%, kann der Gesamtsteuerfuss von 92% gehalten werden, weil der Steuerfuss der Einheitsgemeinde von 73% auf 71% gesenkt wird.

Antrag des Gemeinderats

1 Antrag zum Budget

Der Gemeinderat hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Aeugst am Albis genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	12'932'300
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	6'498'800
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-6'433'500
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'083'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	220'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-863'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Aeugst am Albis zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	8'900'000
Steuerfuss		%	71
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-6'433'500
	Steuerertrag bei 71%	Fr.	6'319'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-114'500

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 71 % (Vorjahr 73 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8914 Aeugst am Albis, 8. Oktober 2024

Gemeinderat Aeugst am Albis



Gemeindepräsidentin
Nadia Hausheer



Gemeindeschreiber
Vit Styrsky

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Aeugst am Albis in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 08.10.2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	12'932'300
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	6'498'800
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-6'433'500
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'083'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	220'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-863'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

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

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Aeugst am Albis entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	8'900'000
Steuerfuss		%	71
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-6'433'500
	Steuerertrag bei 71%	Fr.	6'319'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-114'500

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 71 % (Vorjahr 73%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8914 Aeugst am Albis, 1. November 2024
Rechnungsprüfungskommission Aeugst am Albis

Präsident
Stephan Schaub

Aktuarin
Verena Commissaris

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Aeugst am Albis am 3. Dezember 2024 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	12'932'300
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	6'498'800
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-6'433'500
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'083'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	220'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-863'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	8'900'000
Steuerfuss		%	71
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-6'433'500
	Steuerertrag bei 71%	Fr.	6'319'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-114'500

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politische Gemeinde Aeugst am Albis für das Jahr 2025 wird auf 71 % (Vorjahr 73 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8914 Aeugst am Albis, 3. Dezember 2024

Namens der Gemeindeversammlung Aeugst am Albis


Gemeindepräsidentin
Nadia Hausheer


Gemeindeschreiber
Vit Styrsky

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand		12'932'300	12'558'400	13'914'486.46
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		6'498'800	6'433'300	7'347'881.48
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-6'433'500	-6'125'100	-6'566'604.98
Steuerertrag und Steuerfuss				
	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	8'900'000	8'500'000	8'946'501.12	
Steuerfuss in %	71	73	76	
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.0 Einkommenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	4'992'000	4'859'000	5'317'552.55	
4001.0 Vermögenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	1'246'000	1'256'000	1'397'557.60	
4010.0 Gewinnsteuer jur.P. Rechnungsjahr	75'000	79'000	75'160.95	
4011.0 Kapitalsteuer jur.P. Rechnungsjahr	6'000	11'000	9'069.75	
Steuerertrag Rechnungsjahr	6'319'000	6'205'000	6'799'340.85	
Steuerertrag Rechnungsjahr		6'319'000	6'205'000	6'799'340.85
Jahresergebnis Erfolgsrechnung				
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-114'500	79'900	232'735.87

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	0	0	-
- Aufwandüberschuss	114'500	114'500	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	11'000
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	126'300
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	631'300	488'000	143'300
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	13'800	2'800	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	131'300	5'000	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	399'300	371'300	28'000
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	863'000	990'000	-127'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-463'700	-618'700	155'000
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	46%	38%	-22%

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	Wasserwerk Budget 2025	Abwasser- beseitigung Budget 2025	Abfallwirtschaft Budget 2025
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	11'000	0	0	11'000
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	126'300	97'300	29'000	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	143'300	117'000	26'300	0
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0
Selbstfinanzierung	28'000	19'700	-2'700	11'000
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-127'000	-63'000	-64'000	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	155'000	82'700	61'300	11'000
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-22%	-31%	4%	0%

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	-114'500.00
---------------------------------------	---	--------------------

Der Gemeinderatsbeschluss Nr. 95 vom 15. Mai 2018 betreffend Definition des Zeitraumes für das Haushaltgleichgewicht wurde mit Gemeinderatsbeschluss Nr. 244 vom 6. Dezember 2022 aufgrund der revidierten Gemeindeordnung formell aufgehoben.

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	22'708'366.23
./. Fremdkapital per 31.12.2023	13'965'886.13
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2023	8'742'480.10

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	8'742'480.10
---	---------------------

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 Budget 2025	488'000.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	267'000.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	755'000.00
---	-------------------

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	Diverse	3893.00	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.00	0.00

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
IST	IST	IST	IST	Budget	Budget	FinPlan	FinPlan			
40%	48%	51%	54%	53%	56%	49%	45%			50%

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

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
-1.1%	-0.8%	-1.4%	-3.0%	-2.6%	-2.8%	-0.9%	0.1%			-1.6%

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

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
32%	7%	11%	12%	15%	11%	26%	26%			0%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	2'792'800	2'794'600	2'648'641.61
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'538'800	2'419'100	2'325'080.14
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	613'900	668'300	1'010'193.06
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	13'800	163'400	166'559.75
36	Transferaufwand	6'272'100	5'739'500	6'449'491.37
37	Durchlaufende Beiträge	20'000	16'000	62'800.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>12'251'400</i>	<i>11'800'900</i>	<i>12'662'765.93</i>
40	Fiskalertrag	8'235'800	8'022'300	8'863'817.08
41	Regalien und Konzessionen	200	200	200.00
42	Entgelte	1'405'000	1'399'400	1'193'690.05
43	Übrige Erträge	200	2'900	2'200.50
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	131'300	138'700	227'855.25
46	Transferertrag	1'738'500	1'782'500	1'928'606.10
47	Durchlaufende Beiträge	20'000	16'000	62'800.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>11'531'000</i>	<i>11'362'000</i>	<i>12'279'168.98</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-720'400	-438'900	-383'596.95
34	Finanzaufwand	242'100	298'400	887'587.98
44	Finanzertrag	848'000	817'200	1'503'920.80
	Ergebnis aus Finanzierung	605'900	518'800	616'332.82
Operatives Ergebnis		-114'500	79'900	232'735.87
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-114'500	79'900	232'735.87
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	438'800	459'100	364'132.55
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	438'800	459'100	364'132.55
	Total Aufwand	12'932'300	12'558'400	13'914'486.46
	Total Ertrag	12'817'800	12'638'300	14'147'222.33

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	1'027'000	1'865'000	1'577'796.38
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	56'000	39'000	31'279.95
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		1'083'000	1'904'000	1'609'076.33
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	32'015.50
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	220'000	248'000	656'943.00
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		220'000	248'000	688'958.50
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		1'083'000	1'904'000	1'609'076.33
Total Investitionseinnahmen		220'000	248'000	688'958.50
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-863'000	-1'656'000	-920'117.83

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	32'015.50
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Ausgaben		0	0	32'015.50
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	32'015.50
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	489'100.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	521'115.50
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0	0	32'015.50
Total Einnahmen		0	0	521'115.50
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0	0	489'100.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen
Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 68 vom 09.05.2023 0.60% (bis 2023 = 0.25%). Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden:

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

0

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Kurz und bündig

Im Jahr 2024 konnten im Bereich der Verwaltung alle Projekte umgesetzt werden, deshalb sinken die Kosten wieder auf das normale Niveau. Einzig beim IT-Nutzungsaufwand fallen zukünftig höhere Lizenzkosten an.

		Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Kommentar
0210	Finanz- und Steuerverwaltung				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	297'000.00	309'300.00	-12'300.00	Springereinsatz 2024 während Ferien Leiterin Finanzen
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	14'200.00	27'800.00	-13'600.00	Tieferer Beitrag für Steuerprogramm Züri-Central
0220	Allgemeine Dienste, übrige				
3132.01	Honorar externe Beratungen	40'000.00	50'000.00	-10'000.00	E-Mitwirkungstool 2024 angeschafft
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	187'300.00	161'000.00	26'300.00	volle Lizenzkosten für e-Baugesuch mit DeepSign und Oracle Datenbank für Steuern
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'500.00	40'400.00	-22'900.00	Erneuerung Holzleisten Rollstuhlzugang Gemeindehaus wurde 2024 erledigt
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-102'500.00	-81'700.00	-20'800.00	Mietzinseinnahmen Villa Rosa (neu im Verwaltungsvermögen)

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

Kurz und bündig

Das Feuerwehr-Korps konnte personell aufgestockt werden.

		Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Kommentar
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	98'700.00	85'000.00	13'700.00	Mehr Übungssold durch im 2024 aufgestockte Mannschaft

2

BILDUNG

Kurz und bündig

Der Rückgang der Schülerzahlen bei den jüngeren Kindern führt zu einer Reduktion der Personalkosten. Das erfolgreich abgeschlossene Zirkusprojekt war einmalig. Eine grosse Kostensteigerung müssen wir im Bereich der Sonderschulung hinnehmen. Aufgrund der tieferen Kinderzahlen und der Anstellung einer neuen Mitarbeiterin erhöhen sich auch die Kosten im Bereich der Tagesbetreuung.

		Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Kommentar
2110	Kindergarten				
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	52'600.00	3'000.00	49'600.00	Zusammenlegung Lohnkonto 3020, weniger Kindergarten-Lehrpersonen benötigt
3020.01	Löhne der Lehrpersonen (DaZ, Log)		80'600.00	-80'600.00	Zusammenlegung Lohnkonto 3020, weniger Kindergarten-Lehrpersonen benötigt
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	275'000.00	251'200.00	23'800.00	Stufenerhöhungen und Dienstaltersgeschenk kantonale Angestellte
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-10'000.00		-10'000.00	Asylkostenrückverteilung für Schüler des Schulzweckverbandes
2120	Primarstufe				
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	314'700.00	130'000.00	184'700.00	Zusammenlegung Lohnkonto 3020, mehr Lehrpersonen Primarstufe benötigt
3020.01	Löhne der Lehrpersonen (DaZ, Log)		157'400.00	-157'400.00	Zusammenlegung Lohnkonto 3020, mehr Lehrpersonen Primarstufe benötigt
3113.00	Anschaffung Hardware	20'500.00	37'700.00	-17'200.00	iPad-Ersatz (Kauf statt Leasing) im 2024 vollzogen
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'100.00	10'400.00	13'700.00	Beratungsdienstleistung DataQuest und Beratung Kinder mit ASS
3300.60	Planmässige Abschreib. Mobilien VV		13'000.00	-13'000.00	Im 2021 gekaufte interaktive Bildschirme sind im 2024 abgeschrieben
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'216'000.00	1'257'200.00	-41'200.00	Leicht tieferes Alter von kantonal angestellten Lehrpersonen
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	28'000.00	93'000.00	-65'000.00	Weniger Stunden für Musikalische Grundausbildung und 2024 zu hoch budgetiert
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-22'000.00		-22'000.00	Asylkostenrückverteilung für Schüler des Schulzweckverbandes

2140	Musikschulen				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	66'000.00	49'000.00	17'000.00	Mehr Instrumentalunterricht bei der Musikschule Knonauer Amt
2170	Schulliegenschaften				
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	19'000.00	34'500.00	-15'500.00	Spiel- und Bewegungselemente sowie Ersatz Spielhaus Kindergarten im 2024 erledigt, ab 2025 normaler Unterhalt
3300.60	Planmässige Abschreib. Mobilien VV	15'300.00	36'100.00	-20'800.00	2016 gekauftes Mobiliar und Schulbus im 2024 abgeschrieben
2180	Tagesbetreuung				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	229'600.00	212'100.00	17'500.00	Einstellung neuer Mitarbeitenden Tagesbetreuung
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-251'900.00	-261'900.00	10'000.00	Im Budget 2024 erwartete höhere Elternbeiträge zu hoch geschätzt
2190	Schulleitung				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	600.00	21'200.00	-20'600.00	Ausbildung Diploma of Advances Studies DAS im 2024 abgeschlossen
2192	Volksschule Sonstiges				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00	Projekt Datenschutz
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'500.00	16'500.00	-15'000.00	Erfolgreich durchgeführtes Zirkus-Projekt 2024 (1x in Schulzyklus)
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	66'300.00	54'000.00	12'300.00	Höherer Anteil an Schulzweckverband SPD
2200	Sonderschulen				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'500.00	12'900.00	19'600.00	Mehr Schüler in Sonderschulen, höhere Transportkosten
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	77'000.00	61'000.00	16'000.00	Höherer Anteil an Schulzweckverband FBS und PMT
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	213'500.00	124'400.00	89'100.00	Mehr Schüler in Sonderschulen, Kantonsbeitrag

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Kurz und bündig

Der neue Vorstand des Chilbi-Vereins hat sich konstituiert. Die nächste Chilbi findet 2025 statt und die Gemeinde hat ihren Kostenbeitrag und die Defizitgarantie entsprechend budgetiert.

		Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Kommentar
3290	Kultur, übriges				
3636.00	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck	22'700.00	7'700.00	15'000.00	Chilbi 2025 plus Defizitgarantie von CHF 10'000

4

GESUNDHEIT

Kurz und bündig

Die Gesundheitskosten in der Schweiz steigen seit Jahren kontinuierlich, insbesondere in den Bereichen Spitex (häusliche Pflege), Pflegeheime und Spitalaufenthalte. Einer der Hauptgründe ist die demografische Entwicklung. Die Bevölkerung altert, und ältere Menschen benötigen häufiger medizinische Versorgung und Pflege. Zudem schreitet die medizinische Technologie fort, was zwar bessere Behandlungsmöglichkeiten bietet, aber auch höhere Kosten verursacht. Gleichzeitig steigt die Nachfrage nach professioneller Pflege zu Hause, da viele Menschen lieber in ihrer gewohnten Umgebung bleiben, was zu einem erhöhten Bedarf an Spitex-Diensten führt. Eintritte ins Pflegeheim erfolgen im Durchschnitt später und häufig leiden die Klienten an multimorbiden Erkrankungen, was ebenfalls zu einem höheren Pflegeaufwand und höheren Kosten führt. Für die Gemeinden sind diese fremdbestimmten Kosten schwierig einzuschätzen und machen zwischenzeitlich einen Grossteil der Gesamtaufwände aus

		Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Kommentar
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime				
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	290'000.00	300'000.00	-10'000.00	Kosten basieren auf Eintritt und Pflegestufen
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen	53'000.00		53'000.00	Vorher unter 4125.3634.40 geführt
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)				
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen	350'000.00	260'000.00	90'000.00	Starkes Wachstum bei Spitexleistungen, auch pfleg. Angehörige
3635.56	Beiträge an übrige private Unternehmen	47'000.00	17'000.00	30'000.00	Starkes Wachstum bei Spitexleistungen
4310	Alkohol- und Drogenprävention				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	25'500.00	36'000.00	-10'500.00	Suchtberatung auf üblichem Niveau erwartet

5

SOZIALE SICHERHEIT

Kurz und bündig

In der Wirtschaftshilfe ergibt sich eine Erhöhung bei den Klientenleistungen, da bei Ausländern nach 7 Jahren Schweiz-Aufenthalt die Subventionen des Kantons entfallen und die Gemeinden die Kosten alleine tragen müssen. Im Asylbereich steigen die Kosten aufgrund der Erhöhung der Asylquote auf 1.6%.

		Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Kommentar
5120	Prämienverbilligungen				
3635.10	Beiträge an oblig. K für Soz.hilfebeziehende	120'000.00	95'000.00	25'000.00	Schätzung auf Basis Hochrechnung 2024
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-84'000.00	-64'500.00	-19'500.00	Beiträge Kanton für Krankenkasse Asyl 100%
5220	Ergänzungsleistungen IV				
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	350'000.00	300'000.00	50'000.00	Schätzung auf Basis Hochrechnung 2024
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-245'000.00	-210'000.00	-35'000.00	Beiträge Kanton für Krankenkasse Asyl 100%

5320	Ergänzungsleistungen AHV				
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	210'000.00	145'000.00	65'000.00	Schätzung auf Basis Hochrechnung 2024
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	19'000.00	9'000.00	10'000.00	Schätzung auf Basis Hochrechnung 2024
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-147'000.00	-101'500.00	-45'500.00	Beiträge Kanton für Krankenkasse Asyl 100%
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe				
3637.30	Ges. wirtsch. Hilfe an Schweizer ohne Kostenersatz	390'000.00	280'000.00	110'000.00	Auf Basis Hochrechnung 2024
3637.34	Ges. wirtsch. Hilfe an Ausländer ohne Kostenersatz	180'000.00	60'000.00	120'000.00	Auf Basis Hochrechnung 2024, Verlagerung nach 7 Jahre Aufenthalt in der Schweiz
3637.35	Ges. wirtsch. Hilfe an Ausländer mit vollem Kostenersatz	120'000.00	300'000.00	-180'000.00	Auf Basis Hochrechnung 2024, Verlagerung zu ohne Kostenersatz
4631.35	Kostenerstatt. des Kantons für Ausl. voller Kostenersatz	-90'000.00	-280'000.00	190'000.00	Basis Hochrechnung 2024, siehe 5720.3637.35 und 5720.4637.35
4637.30	Rückerstatt. Dritter für Schweizer ohne Kostenersatz	-200'000.00	-180'000.00	-20'000.00	Auf Basis Hochrechnung 2024
4637.35	Rückerstatt. Dritter für Ausländer mit vollem Kosteners.	-30'000.00	-20'000.00	-10'000.00	Basis Hochrechnung 2024, siehe 5720.3637.35 und 5720.4631.35
5730	Asylwesen				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	208'000.00	182'000.00	26'000.00	Mittelwert von Ist 2023 und Hochrechnung 2024
5790	Fürsorge, übriges				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	190'000.00	161'000.00	29'000.00	Höhere Dienstleistungskosten Fallführung Wirtschaftshilfe
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-40'000.00	-50'000.00	10'000.00	Schätzung auf Basis Liste der Kostendächer

6

VERKEHR UND Kurz und bündig

Alle paar Jahre muss ein Gutachten über den Zustand der Strassen in der Gemeinde durch Begehung gemacht werden. In diesem Gutachten werden u.a. auch die Brücken der Gemeinde auf ihren Zustand analysiert. Das Gutachten bildet die Basis für zukünftige Strassensanierungen. Basierend auf der Hochrechnung 2024 werden die neuen Gemeindetageskarten SBB als Aufwand und im Ertrag budgetiert. Die Gemeinde wird für ihre Arbeiten provisioniert.

		Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Kommentar
6150	Gemeindestrassen				
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	22'700.00	9'300.00	13'400.00	Anschaffung Seitenmulcher für die Pflege von Strassenrändern sowie Flurstrassen sowie eines Arbeitsdieseltanks für den Werkhof (Schliessung Tankstelle Stutz im Aeugstertal)
3132.00	Honorare ext. Beratungen, Gutachten, Fachexp. usw.	31'000.00		31'000.00	Gutachten Strassenzustandsanalyse
3300.10	Planmässige Abschreib. Strassen und Verkehrswege VV	142'900.00	168'100.00	-25'200.00	Weitere Strassen sind vollständig abgeschrieben
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'000.00		10'000.00	Schätzung Verkauf provisionierte Gemeindetageskarten SBB
4250.00	Verkäufe	-10'000.00		-10'000.00	Schätzung Verkauf provisionierte Gemeindetageskarten SBB

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

Gemäss Inspektionsbericht der Firma Rittmeyer sind bei einigen Frischwasserleitungen Mängel zu beheben. Zudem wurde die Gemeinde von der GWVA (Gruppenwasserversorgung Amt) informiert, dass die Pumpleistung von der Pumpstation Bernhau nach Aeugst, wie in ähnlichen Fällen bei allen anderen Gemeinden auch, an die Gemeinde verrechnet werden muss. Für die vom Preisüberwacher einzuführende Grüngutvignette werden Beratungshonorare einkalkuliert.

		Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Kommentar
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]				
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	7'700.00	47'400.00	-39'700.00	Ersatz 30-jähriger Steuerung der Wasserversorgung im 2024
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	36'000.00	17'000.00	19'000.00	Gruppenwasserversorgung Amt verrechnet neu Pumpleistung auf Berg
3132.00	Honorare ext. Beratungen, Gutachten, Fachexp. usw.	12'000.00	33'200.00	-21'200.00	Beratungsrestarbeiten Sieber Cassina zu Konzessionsverlängerung
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	192'400.00	141'100.00	51'300.00	Umsetzung Massnahmen/Mängel gemäss Inspektion durch Firma Rittmeyer sowie bauliche Aussensicherung von Wasserreservoirs (Auflage für Qualitätssicherheit)
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	108'000.00	122'800.00	-14'800.00	Schätzung Kosten Wasserbezug auf Basis Hochrechnung 2024
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000.00	22'000.00	-10'000.00	Kantonales Leitungskataster durch Geoinfra in 2024 durchgeführt
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]				
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000.00		10'000.00	Beratungskosten für die Einführung Grüngutgebühr oder -Vignette

8

VOLKSWIRTSCHAFT

Kurz und bündig

Für den Unterhalt der Flurwege wurde ein neuer PWI für die Jahre 2024-2026 basierend auf der Unterhaltsordnung der Gemeinde dem Kanton eingereicht. Der Kanton hat den Unterhaltsplan für einen Subventionsantrag genehmigt. Die Subvention für den PWI 2024-2026 wird frühestens im Jahr 2027 vom Kanton ausbezahlt werden. Der Kanton Zürich rechnet mit einer leicht höheren Dividendenzahlung der ZKB als im Vorjahr.

		Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Kommentar
8120	Strukturverbesserungen				
3141.00	Unterhalt Flurwege	160'000.00	50'000.00	110'000.00	Unterhalt Flurwege gemäss neuem PWI 2024 - 2026, die vom Kanton genehmigt wurde
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-80'000.00	80'000.00	Subventionen früherer PWI 2020 - 2023
8600	Banken und Versicherungen				
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-215'200.00	-176'000.00	-39'200.00	ZKB-Gewinnausschüttung CHF 106 pro Einwohner erwartet

9

FINANZEN UND STEUERN

Kurz und bündig

Mit der Fertigstellung von verschiedenen Liegenschaft auf dem Aeugster Gemeindegebiet, kann mit einer leichten Zunahme der Bevölkerung gerechnet werden. Die zusätzlich erwartete leicht höhere Einkommenssteuer je Einwohner führt zu einem höheren Beitrag an den Finanzausgleich. Trotz Erhöhung des Steuerfusses der Oberstufenschulgemeinde Affoltern/Aeugst von 19 % auf 21 %, kann der Gesamtsteuerfuss von 92 % gehalten werden, weil der Steuerfuss der Einheitsgemeinde von 73 % auf 71 % gesenkt wird.

		Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Kommentar
9100	Allgemeine Gemeindesteuern				
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-4'992'000.00	-4'859'000.00	-133'000.00	Höherer 100%iger Steuerertrag
4000.50	Pass. Steuerauscheid. Einkommenssteuern nat. Pers.	315'000.00	329'000.00	-14'000.00	IST-Durchschnitt der letzten Jahre
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-1'246'000.00	-1'256'000.00	10'000.00	IST-Durchschnitt der letzten Jahre
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-260'000.00	-231'000.00	-29'000.00	IST-Durchschnitt der letzten Jahre
4001.40	Aktive Steuerauscheid. Vermögenssteuern nat. Pers.	-39'000.00	-28'000.00	-11'000.00	IST-Durchschnitt der letzten Jahre
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-163'000.00	-98'000.00	-65'000.00	IST-Durchschnitt der letzten Jahre
9300	Finanz- und Lastenausgleich				
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	204'000.00	117'000.00	87'000.00	Höhere Gemeindesteuerkraft im Vergleich zum Kantonsmittel
4632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	-46'000.00	-24'000.00	-22'000.00	Anteil Oberstufengemeinde an Ressourcenausgleich

9630	Liegenschaften des Finanzvermögens				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		22'400.00	-22'400.00	Hauswartlöhne werden den NK belastet, keine Budgetposition notwendig
3439.10	Ver- und Entsorgung	20'000.00	68'500.00	-48'500.00	Mehrheitlich können die Kosten in die NK der Mieten eingerechnet werden
3511.00	Einlage in Liegenschaften-Fonds	1'800.00	150'900.00	-149'100.00	Nur Verzinsung, keine Einlage im Liegenschaftensfonds für 2025 vorgesehen
9999	Abschluss				
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung		79'900.00	-79'900.00	Positiver Rechnungsabschluss zu Gunsten Eigenkapital
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	-114'500.00		-114'500.00	Negativer Rechnungsabschluss zu Lasten Eigenkapital

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	1'519'800	364'200 1'155'600	1'538'700	338'400 1'200'300	1'893'877.54	316'301.18 1'577'576.36
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	594'500	88'500 506'000	584'200	81'900 502'300	732'380.40	134'177.75 598'202.65
2	Bildung Nettoergebnis	4'074'800	335'200 3'739'600	4'072'800	318'300 3'754'500	3'943'441.86	377'801.30 3'565'640.56
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	216'700	6'200 210'500	195'900	8'900 187'000	177'865.10	11'905.50 165'959.60
4	Gesundheit Nettoergebnis	845'200	845'200	692'900	692'900	800'264.35	600.00 799'664.35
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	2'347'100	930'100 1'417'000	2'105'700	1'000'900 1'104'800	2'046'754.95	1'002'908.05 1'043'846.90
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	1'080'000	546'700 533'300	1'049'400	535'000 514'400	1'004'420.24	558'277.20 446'143.04
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'376'900	1'142'900 234'000	1'394'400	1'146'400 248'000	1'242'063.79	1'005'856.04 236'207.75
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	260'800 10'800	271'600	157'200 152'600	309'800	203'502.65 58'684.16	262'186.81
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	616'500 8'515'900	9'132'400	767'200 8'131'500	8'898'700	1'869'915.58 8'607'292.92	10'477'208.50
Total Aufwand / Ertrag		12'932'300	12'817'800	12'558'400	12'638'300	13'914'486.46	14'147'222.33
Ertragsüberschuss				79'900		232'735.87	
Aufwandüberschuss			114'500				
Total		12'932'300	12'817'800	12'638'300	12'638'300	14'147'222.33	14'147'222.33

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	12'932'300	12'932'300	12'638'300	12'638'300	14'147'222.33	14'147'222.33
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'519'800	364'200	1'538'700	338'400	1'893'877.54	316'301.18
	Nettoergebnis		1'155'600		1'200'300		1'577'576.36
01	Legislative und Exekutive	257'200		251'200		245'974.20	430.00
	Nettoergebnis		257'200		251'200		245'544.20
011	Legislative	56'700		52'300		57'474.65	430.00
	Nettoergebnis		56'700		52'300		57'044.65
0110	Legislative	56'700		52'300		57'474.65	430.00
	Nettoergebnis		56'700		52'300		57'044.65
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.	22'700		19'000		26'275.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700		700		820.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	50		50		64.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		139.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50		50		58.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		400		696.70	
3100.00	Büromaterial					548.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'000		13'000		9'040.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'700		6'700		6'619.30	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	12'700		12'000		12'911.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	300		300		300.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						430.00
012	Exekutive	200'500		198'900		188'499.55	
	Nettoergebnis		200'500		198'900		188'499.55
0120	Exekutive	200'500		198'900		188'499.55	
	Nettoergebnis		200'500		198'900		188'499.55
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.	143'000		143'000		139'010.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'400		9'400		7'429.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					3'860.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	600		600		312.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600		1'600		1'276.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		300		50.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'800		10'800		7'074.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					626.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'600		20'000		13'736.35	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	12'000		12'000		14'775.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700		700		346.55	
02	Allgemeine Dienste	1'262'600	364'200	1'287'500	338'400	1'647'903.34	315'871.18
	Nettoergebnis		898'400		949'100		1'332'032.16
021	Finanz- und Steuerverwaltung	437'600	187'500	465'900	186'500	417'634.39	189'831.90
	Nettoergebnis		250'100		279'400		227'802.49
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	437'600	187'500	465'900	186'500	417'634.39	189'831.90
	Nettoergebnis		250'100		279'400		227'802.49
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	297'000		309'300		286'067.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'000		20'500		18'342.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'300		43'300		41'425.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	5'000		5'000		4'915.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400		3'400		3'085.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'300		4'300		4'227.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'400		4'700		995.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500		1'500		1'330.30	
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		2'883.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		300			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200			
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	2'500					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	14'200		27'800		12'463.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'000		20'000		14'236.96	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'000		1'000		1'160.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'500		1'500		166.65	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	14'000		14'000		16'732.56	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'000		7'000		9'472.60	
3650.20	Wertbericht. Beteilig. VV an Gemeinden / ZV					128.72	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500		500		600.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000		5'000		2'893.25
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		73'000		73'000		73'187.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		78'000		77'000		82'151.65
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		31'000		31'000		31'000.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	631'000	55'000	615'300	55'000	567'756.15	36'843.90
	Nettoergebnis		576'000		560'300		530'912.25
0220	Allgemeine Dienste, übrige	631'000	55'000	615'300	55'000	567'756.15	36'843.90
	Nettoergebnis		576'000		560'300		530'912.25
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.	5'000		5'000		8'047.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	214'700		210'700		208'128.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'200		14'200		13'351.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'600		28'000		28'029.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	3'700		3'600		3'197.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'600		2'600		2'271.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700		2'700		2'521.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'500		2'000		592.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'400		3'000		2'018.05	
3100.00	Büromaterial	9'000		9'000		9'039.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					30.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'400		2'400		1'762.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600		600		1'351.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					843.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge					1'456.45	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'800		10'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'700		40'700		38'699.40	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	20'000		20'000		22'543.40	
3132.01	Honorar externe Beratungen: Gemeinde-Ingenieur Hochbau	40'000		50'000		41'492.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.02	Honorar externe Beratungen: Tiefbau			5'000		463.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	187'300		161'000		151'495.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'500		5'500		5'331.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500		2'727.85	
3161.00	Mieten Benützungskosten Mobilien	1'100		1'100		707.35	
3162.00	Raten für operatives Leasing					507.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		18.20	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					-7'200.00	
3190.00	Schadenersatzleistungen					2'329.85	
3636.00	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck	2'600		2'600		2'588.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		10'000		10'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	20'000		25'000		13'410.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		50'000		50'000		18'025.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000		5'000		17'318.90
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						1'500.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	194'000	121'700	206'300	96'900	662'512.80	89'195.38
	Nettoergebnis		72'300		109'400		573'317.42
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	194'000	121'700	206'300	96'900	662'512.80	89'195.38
	Nettoergebnis		72'300		109'400		573'317.42
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		1'199.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	4'600					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	31'000		27'000		27'781.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'600		29'500		30'268.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'500		8'000		7'734.05	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					17'529.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'500		40'400		23'150.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	500				254.45	
3300.40	Planmässige Abschreib. Hochbauten VV	77'800		78'900		72'298.00	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreib. Hochbauten VV					460'295.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'000		22'000		22'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		102'500		81'700		71'338.00
4472.00	Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV		2'600		2'600		1'830.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV						3'427.38
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benütz. Kosten		16'600		12'600		12'600.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	594'500	88'500	584'200	81'900	732'380.40	134'177.75
	Nettoergebnis		506'000		502'300		598'202.65
11	Öffentliche Sicherheit	30'000	500	30'000	500	31'759.60	350.00
	Nettoergebnis		29'500		29'500		31'409.60
111	Polizei	30'000	500	30'000	500	31'759.60	350.00
	Nettoergebnis		29'500		29'500		31'409.60
1110	Polizei	30'000	500	30'000	500	31'759.60	350.00
	Nettoergebnis		29'500		29'500		31'409.60
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000		9'000		11'849.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	21'000		21'000		19'910.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500		500		350.00
12	Rechtsprechung	13'000	3'000	10'100	3'000	9'928.85	3'850.00
	Nettoergebnis		10'000		7'100		6'078.85
120	Rechtsprechung	13'000	3'000	10'100	3'000	9'928.85	3'850.00
	Nettoergebnis		10'000		7'100		6'078.85
1200	Rechtsprechung	13'000	3'000	10'100	3'000	9'928.85	3'850.00
	Nettoergebnis		10'000		7'100		6'078.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'800		7'700		7'800.40	
3049.00	Übrige Zulagen	1'200		1'200		1'200.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	50		50		35.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		85.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	350		350			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500		530		457.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			170			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					350.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'000		3'000		3'850.00
14	Allgemeines Rechtswesen	254'800	33'700	257'700	33'400	350'079.00	36'910.90
	Nettoergebnis		221'100		224'300		313'168.10
140	Allgemeines Rechtswesen	254'800	33'700	257'700	33'400	350'079.00	36'910.90
	Nettoergebnis		221'100		224'300		313'168.10
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	254'800	33'700	257'700	33'400	350'079.00	36'910.90
	Nettoergebnis		221'100		224'300		313'168.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	107'600		102'800		100'577.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'900		6'500		6'458.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'300		12'300		11'945.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	1'800		1'800		1'730.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200		1'200		1'086.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600		1'600		1'488.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'500		1'900		1'890.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100		1'100		785.50	
3100.00	Büromaterial	2'500		2'500		209.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		87.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'700		4'000		2'256.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		40.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					39.00	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	4'000		4'000		3'243.90	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'900		7'900		10'219.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	200		1'000		95'790.40	
3612.01	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	8'000		10'600		13'333.30	
3612.02	Entschädigung an regionales Betreibungsamt	15'100		16'100		11'936.90	
3612.03	Entschädigung an KESB	76'000		80'000		86'960.00	
4120.00	Konzessionen Wirtschafts-/Kleinhandelspatente		200		200		200.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		30'000		30'000		31'728.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200		200		164.20
4270.00	Bussen						100.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		800		500		1'218.70
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'500		2'500		3'500.00
15	Feuerwehr	240'200	30'700	233'900	28'400	238'328.45	28'146.40
	Nettoergebnis		209'500		205'500		210'182.05
150	Feuerwehr	240'200	30'700	233'900	28'400	238'328.45	28'146.40
	Nettoergebnis		209'500		205'500		210'182.05
1500	Feuerwehr	240'200	30'700	233'900	28'400	238'328.45	28'146.40
	Nettoergebnis		209'500		205'500		210'182.05
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.	10'000		10'600		11'986.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	98'700		85'000		91'317.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'200		1'800		1'614.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		271.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'400		6'000		24'907.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'200		9'000		6'238.85	
3100.00	Büromaterial	800		1'500		610.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'000		7'000		6'655.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600		500		325.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	14'200		10'000		15'808.15	
3112.00	Anschaffung Kleider, Uniformen	6'000		10'400		18'284.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'100		2'100		2'009.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'300		13'600		21'553.05	
3130.04	Dienstleistungen Feuerpolizei (1500)	20'000		25'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600		1'800		1'600.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	200				224.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	17'000		12'000		12'472.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'400		6'900		8'077.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	100		1'000		60.00	
3300.60	Planmässige Abschreib. Mobilien VV	9'900		9'900		3'463.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15'200		17'000		8'847.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'700		3'400		14'735.90
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		20'000		25'000		13'410.50
16	Verteidigung	56'500	20'600	52'500	16'600	102'284.50	64'920.45
	Nettoergebnis		35'900		35'900		37'364.05
161	Militärische Verteidigung	500		500		1'985.80	
	Nettoergebnis		500		500		1'985.80
1610	Militärische Verteidigung	500		500		1'985.80	
	Nettoergebnis		500		500		1'985.80
3119.00	Anschaffungen übriges	500		500			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					1'985.80	
162	Zivile Verteidigung	56'000	20'600	52'000	16'600	100'298.70	64'920.45
	Nettoergebnis		35'400		35'400		35'378.25
1620	Zivilschutz	56'000	20'600	52'000	16'600	100'298.70	64'920.45
	Nettoergebnis		35'400		35'400		35'378.25
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500		2'500		820.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'500		6'546.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	31'000		31'000		28'811.65	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					1'320.45	
3701.00	Durchlauf. Beiträge an Kantone und Konkordate	20'000		16'000		62'800.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten						1'320.45
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		600		600		800.00
4707.00	Durchlauf. Beiträge priv. Haushalten / Schutzraum		20'000		16'000		62'800.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	4'074'800	335'200	4'072'800	318'300	3'943'441.86	377'801.30
	Nettoergebnis		3'739'600		3'754'500		3'565'640.56
21	Obligatorische Schule	3'751'600	331'400	3'874'300	314'500	3'732'200.79	375'219.35
	Nettoergebnis		3'420'200		3'559'800		3'356'981.44
211	Eingangsstufe	364'200	10'000	371'000		422'508.95	26'200.55
	Nettoergebnis		354'200		371'000		396'308.40
2110	Kindergarten	364'200	10'000	371'000		422'508.95	26'200.55
	Nettoergebnis		354'200		371'000		396'308.40
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	52'600		3'000		13'613.00	
3020.01	Löhne der Lehrpersonen (DaZ, Log)			80'600		81'646.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'600		5'000		7'155.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'000		10'000		12'097.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	1'200		1'200		1'792.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800		1'000		1'203.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100		1'100		1'617.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000		3'000		1'645.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300		300		1'134.00	
3104.01	Lehrmittel	1'500		1'500		961.20	
3104.02	Schulmaterial	5'000		5'000		4'967.60	
3105.00	Lebensmittel	2'200		2'200		1'679.40	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	400		400		58.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		608.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge					367.15	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'200		1'200		1'227.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'400		1'400		1'317.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500		94.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	300		300			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'000		1'000		113.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	275'000		251'200		289'208.80	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000				26'200.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
212	Primarstufe	1'838'400	45'800	1'939'800	25'900	1'866'937.60	75'455.45
	Nettoergebnis		1'792'600		1'913'900		1'791'482.15
2120	Primarstufe	1'838'400	45'800	1'939'800	25'900	1'866'937.60	75'455.45
	Nettoergebnis		1'792'600		1'913'900		1'791'482.15
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Lehrpersonen	1'000		1'000			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	314'700		130'000		132'736.30	
3020.01	Löhne der Lehrpersonen (DaZ, Log)			157'400		140'337.40	
3020.09	Erstattung Lohn der Lehrpersonen					-6'962.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'000		18'500		15'420.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'000		30'000		21'386.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	5'400		4'800		3'470.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600		3'300		2'531.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	24'400		23'500		22'771.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	25'900		18'900		8'752.00	
3091.00	Personalrekrutierung	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		2'535.80	
3104.00	Lehrmittel digital	7'000		7'000		2'072.40	
3104.01	Lehrmittel	22'000		28'500		26'377.35	
3104.02	Schulmaterial	29'000		30'500		31'513.15	
3105.00	Lebensmittel	2'100		2'100		2'288.85	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000		1'000		1'289.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		433.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	1'000		1'000			
3113.00	Anschaffung Hardware	20'500		37'700		29'665.30	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	13'000		11'000		9'699.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'100		10'400		9'250.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	1'000		1'000		1'472.10	
3153.00	Informatik-Unterhalt Hardware	2'000		2'000			
3161.00	Mieten Benützungskosten Mobilien	13'400		15'400		26'497.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		364.40	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	29'800		38'100		28'668.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreib. Mobilien VV			13'000		12'990.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'216'000		1'257'200		1'292'964.85	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	28'000		93'000		48'411.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'800		18'900		17'233.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		7'000		7'000		10'500.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		22'000				47'722.45
214	Musikschulen	67'900		50'900		32'098.25	
	Nettoergebnis		67'900		50'900		32'098.25
2140	Musikschulen	67'900		50'900		32'098.25	
	Nettoergebnis		67'900		50'900		32'098.25
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	600		600			
3151.00	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	1'300		1'300		970.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	66'000		49'000		31'128.25	
217	Schulliegenschaften	510'900	21'900	539'800	21'900	493'274.62	22'340.00
	Nettoergebnis		489'000		517'900		470'934.62
2170	Schulliegenschaften	510'900	21'900	539'800	21'900	493'274.62	22'340.00
	Nettoergebnis		489'000		517'900		470'934.62
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	153'000		145'400		135'833.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'800		9'300		9'595.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'200		15'800		16'715.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	2'700		2'900		2'446.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900		2'000		1'613.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000		2'000		1'780.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	600		600			
3099.00	Übriger Personalaufwand					200.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'400		10'300		8'925.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					2'262.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	23'000		13'200		14'234.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	40'700		48'000		37'552.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000		7'000		5'700.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'300		10'300		6'880.25	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	19'000		34'500		31'599.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'300		3'300		10'782.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	6'800		12'200		18'533.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		74.90	
3300.30	Planmässige Abschreib. übrige Tiefbauten VV	2'500		2'500		2'524.00	
3300.40	Planmässige Abschreib. Hochbauten VV	182'900		183'900		153'171.77	
3300.60	Planmässige Abschreib. Mobilien VV	15'300		36'100		32'849.75	
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		20'400		20'400		20'400.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'500		1'500		1'940.00
218	Tagesbetreuung	344'800	251'900	319'700	261'900	296'485.15	248'703.25
	Nettoergebnis		92'900		57'800		47'781.90
2180	Tagesbetreuung	344'800	251'900	319'700	261'900	296'485.15	248'703.25
	Nettoergebnis		92'900		57'800		47'781.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	229'600		212'100		197'357.00	
3010.09	Erstattung Lohn des Verwaltungs- und Betriebspers.					-4'978.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'700		11'300		12'420.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'100		15'000		11'904.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	3'800		2'800		3'261.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'600		2'100		2'088.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'800		2'600		2'425.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'700		4'300		2'230.00	
3091.00	Personalrekrutierung	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand					178.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200		1'200		638.90	
3105.00	Lebensmittel	7'000		7'000		6'945.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	1'000		1'000		344.70	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'200.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					129.25	
3119.00	Anschaffungen übriges					212.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'000		55'000		57'420.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	700		700		1'482.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'600		1'600		871.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'500		1'500		351.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		251'900		261'900		248'045.65
4290.00	Übrige Entgelte						657.60
219	Obligatorische Schule, übriges	625'400	1'800	653'100	4'800	620'896.22	2'520.10
	Nettoergebnis		623'600		648'300		618'376.12
2190	Schulleitung	222'500		237'900		233'278.65	
	Nettoergebnis		222'500		237'900		233'278.65
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.	57'000		57'000		64'239.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					875.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'600		3'800		3'917.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	200				170.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700		700		661.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					36.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	600		21'200		11'663.15	
3091.00	Personalrekrutierung					465.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		3'000		4'108.00	
3105.00	Lebensmittel					23.50	
3113.00	Anschaffung Hardware					759.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					111.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100		1'100		1'821.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		498.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager					75.10	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	156'000		150'800		143'855.00	
2191	Schulverwaltung	127'400		150'400		143'155.95	
	Nettoergebnis		127'400		150'400		143'155.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	84'800		92'000		82'605.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'700		6'000		5'271.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'000		14'000		10'742.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	1'600		2'000		1'413.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		1'300		886.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200		1'300		1'215.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'100		5'700		9'649.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700		700		26.60	
3100.00	Büromaterial	3'500		3'500		10'329.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		19.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	400		400		323.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'500		10'500		7'826.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'100		1'400		1'176.05	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager					-75.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			9'800		11'744.40	
2192	Volksschule Sonstiges	275'500	1'800	264'800	4'800	244'461.62	2'520.10
	Nettoergebnis		273'700		260'000		241'941.52
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	41'200		40'800		43'445.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600		1'600		1'485.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	800		800		717.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		287.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		500		466.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'200		1'200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	16'600		16'600		13'105.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500		4'700		6'936.45	
3105.00	Lebensmittel	4'000		4'000		3'457.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000				2.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	100		100			
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'100		3'100		2'859.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	11'200		11'200		8'586.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	2'900		1'700		194.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'800		1'800		1'800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'700		7'700		7'357.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'500		16'500		637.65	
3300.40	Planmässige Abschreib. Hochbauten VV	200		200		218.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	92'000		92'000		88'038.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	66'300		54'000		58'402.82	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'000		6'000		6'463.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				3'000		720.10
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'800		1'800		1'800.00
22	Sonderschulen	323'000	3'800	198'300	3'800	211'241.07	2'581.95
	Nettoergebnis		319'200		194'500		208'659.12
220	Sonderschulen	323'000	3'800	198'300	3'800	211'241.07	2'581.95
	Nettoergebnis		319'200		194'500		208'659.12
2200	Sonderschulen	323'000	3'800	198'300	3'800	211'241.07	2'581.95
	Nettoergebnis		319'200		194'500		208'659.12
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'500		12'900		14'817.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	77'000		61'000		55'181.37	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	213'500		124'400		141'242.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'800		3'800		2'581.95
23	Berufliche Grundbildung	200		200			
	Nettoergebnis		200		200		
230	Berufliche Grundbildung	200		200			
	Nettoergebnis		200		200		
2300	Berufliche Gundbildung	200		200			
	Nettoergebnis		200		200		
3636.00	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck	200		200			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	216'700	6'200	195'900	8'900	177'865.10	11'905.50
	Nettoergebnis		210'500		187'000		165'959.60
32	Kultur, übrige	119'900	1'600	99'900	4'300	87'877.35	3'765.50
	Nettoergebnis		118'300		95'600		84'111.85
321	Bibliotheken	67'700	1'400	66'600	4'100	61'441.90	2'103.00
	Nettoergebnis		66'300		62'500		59'338.90
3210	Bibliotheken	67'700	1'400	66'600	4'100	61'441.90	2'103.00
	Nettoergebnis		66'300		62'500		59'338.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29'600		28'800		26'182.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600		1'400		1'505.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					807.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	200		300		121.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		253.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400		400		387.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	200		200		30.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		400		451.50	
3100.00	Büromaterial	200		200		217.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800		800		742.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'500		6'500		5'960.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					538.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'500		1'500		1'203.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		448.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'400		3'200		2'040.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	8'000		8'000		7'953.45	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benütz.kosten	12'600		12'600		12'600.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'400		1'400		1'565.00
4390.00	Übriger Ertrag				2'700		538.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
329	Kultur, übriges	52'200	200	33'300	200	26'435.45	1'662.50
	Nettoergebnis		52'000		33'100		24'772.95
3290	Kultur, übriges	41'900		23'000		13'239.75	
	Nettoergebnis		41'900		23'000		13'239.75
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.	3'500		3'500		2'532.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		21.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.					.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		3.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					130.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300		300		753.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200		1'200		1'288.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	6'400					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500		10'000		1'860.70	
3636.00	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck	22'700		7'700		6'650.00	
3291	Kultur, KommBox	10'300	200	10'300	200	13'195.70	1'662.50
	Nettoergebnis		10'100		10'100		11'533.20
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.	4'600		4'600		5'304.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					24.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.					.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					4.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600		600		133.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'900		3'900		4'434.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'769.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200		1'200		1'525.25	
4390.00	Übriger Ertrag		200		200		1'662.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33	Medien	58'800	2'500	58'000	2'500	54'870.95	6'040.00
	Nettoergebnis		56'300		55'500		48'830.95
332	Massenmedien	58'800	2'500	58'000	2'500	54'870.95	6'040.00
	Nettoergebnis		56'300		55'500		48'830.95
3320	Massenmedien	58'800	2'500	58'000	2'500	54'870.95	6'040.00
	Nettoergebnis		56'300		55'500		48'830.95
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.	4'000		4'000		4'924.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					22.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.					1.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					3.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	54'000		54'000		49'288.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800				630.20	
4250.00	Verkäufe		2'500		2'500		2'040.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'000.00
34	Sport und Freizeit	38'000	2'100	38'000	2'100	35'116.80	2'100.00
	Nettoergebnis		35'900		35'900		33'016.80
341	Sport	10'200	2'100	10'200	2'100	9'691.00	2'100.00
	Nettoergebnis		8'100		8'100		7'591.00
3410	Sport	10'200	2'100	10'200	2'100	9'691.00	2'100.00
	Nettoergebnis		8'100		8'100		7'591.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'300		2'300		2'225.00	
3300.40	Planmässige Abschreib. Hochbauten VV	300		300		303.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'100		2'100		2'100.00	
3636.00	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck	4'000		4'000		3'275.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	300		300		580.00	
3660.70	Planmässige Abschr. Invest.beiträge an priv. Haushalte	1'200		1'200		1'208.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'100		2'100		2'100.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
342	Freizeit	27'800		27'800		25'425.80	
	Nettoergebnis		27'800		27'800		25'425.80
3420	Freizeit	27'800		27'800		25'425.80	
	Nettoergebnis		27'800		27'800		25'425.80
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'500		8'500		7'188.80	
3300.30	Planmässige Abschreib. übrige Tiefbauten VV	2'400		2'400		2'351.00	
3300.40	Planmässige Abschreib. Hochbauten VV	11'900		11'900		11'886.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000		1'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		4'000		4'000.00	
4	GESUNDHEIT	845'200		692'900		800'264.35	600.00
	Nettoergebnis		845'200		692'900		799'664.35
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	343'000		300'000		332'594.45	
	Nettoergebnis		343'000		300'000		332'594.45
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	343'000		300'000		332'594.45	
	Nettoergebnis		343'000		300'000		332'594.45
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	343'000		300'000		332'594.45	
	Nettoergebnis		343'000		300'000		332'594.45
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	290'000		300'000		330'389.55	
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen	53'000				2'204.90	
42	Ambulante Krankenpflege	422'900		302'100		388'639.10	
	Nettoergebnis		422'900		302'100		388'639.10
421	Ambulante Krankenpflege	418'800		298'000		384'657.10	
	Nettoergebnis		418'800		298'000		384'657.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210	Ambulante Krankenpflege	21'800		21'000		11'506.40	
	Nettoergebnis		21'800		21'000		11'506.40
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	21'800		21'000		11'506.40	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	397'000		277'000		373'150.70	
	Nettoergebnis		397'000		277'000		373'150.70
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen	350'000		260'000		328'161.00	
3635.56	Beiträge an übrige private Unternehmen	47'000		17'000		44'989.70	
422	Rettungsdienste	4'100		4'100		3'982.00	
	Nettoergebnis		4'100		4'100		3'982.00
4220	Rettungsdienste	4'100		4'100		3'982.00	
	Nettoergebnis		4'100		4'100		3'982.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	4'100		4'100		3'982.00	
43	Gesundheitsprävention	51'400		59'900		57'260.40	
	Nettoergebnis		51'400		59'900		57'260.40
431	Alkohol- und Drogenprävention	32'500		41'000		39'429.25	
	Nettoergebnis		32'500		41'000		39'429.25
4310	Alkohol- und Drogenprävention	32'500		41'000		39'429.25	
	Nettoergebnis		32'500		41'000		39'429.25
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	25'500		36'000		35'261.10	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	7'000		5'000		4'168.15	
433	Schulgesundheitsdienst	18'500		18'500		17'426.75	
	Nettoergebnis		18'500		18'500		17'426.75
4330	Schulgesundheitsdienst	18'500		18'500		17'426.75	
	Nettoergebnis		18'500		18'500		17'426.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500		1'500		1'492.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50		50		21.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	30		30		7.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10		10		3.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10		10		5.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	300		300			
3106.00	Medizinisches Material	600		600		781.80	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	16'000		16'000		15'115.15	
434	Lebensmittelkontrolle	400		400		404.40	
	Nettoergebnis		400		400		404.40
4340	Lebensmittelkontrolle	400		400		404.40	
	Nettoergebnis		400		400		404.40
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		100.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	300		300		304.40	
49	Gesundheitswesen, übriges	27'900		30'900		21'770.40	600.00
	Nettoergebnis		27'900		30'900		21'170.40
490	Gesundheitswesen, übriges	27'900		30'900		21'770.40	600.00
	Nettoergebnis		27'900		30'900		21'170.40
4900	Gesundheitswesen, übrige	27'900		30'900		21'770.40	600.00
	Nettoergebnis		27'900		30'900		21'170.40
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.	9'800		9'200		9'986.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	340		340		319.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	10		10		4.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		50		53.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600		700		42.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300				320.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'400		8'000		5'533.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'400		8'600		1'818.95	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'000		4'000		3'691.65	
4270.00	Bussen						600.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'347'100	930'100	2'105'700	1'000'900	2'046'754.95	1'002'908.05
	Nettoergebnis		1'417'000		1'104'800		1'043'846.90
51	Krankheit und Unfall	120'000	120'000	95'000	95'000	134'425.10	134'885.40
	Nettoergebnis					460.30	
512	Prämienverbilligungen	120'000	120'000	95'000	95'000	134'425.10	134'885.40
	Nettoergebnis					460.30	
5120	Prämienverbilligungen	120'000	120'000	95'000	95'000	134'425.10	134'885.40
	Nettoergebnis					460.30	
3635.10	Beiträge an oblig. K für Soz.hilfebeziehende	120'000		95'000		134'425.10	
4290.00	Übrige Entgelte		500		500		920.60
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		84'000		64'500		93'260.10
4637.10	Durch Soz.hilfebeziehende rückerstattete Prämien		35'500		30'000		40'704.70
52	Invalidität	366'000	253'000	316'000	225'000	326'263.65	218'503.00
	Nettoergebnis		113'000		91'000		107'760.65
522	Ergänzungsleistungen IV	366'000	253'000	316'000	225'000	326'263.65	218'503.00
	Nettoergebnis		113'000		91'000		107'760.65
5220	Ergänzungsleistungen IV	366'000	253'000	316'000	225'000	326'263.65	218'503.00
	Nettoergebnis		113'000		91'000		107'760.65
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	350'000		300'000		307'910.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	16'000		16'000		18'353.65	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		245'000		210'000		217'086.00
4637.20	Rückerstatt. Ergänzungsleistungen zur IV		8'000		15'000		1'417.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
53	Alter + Hinterlassene	235'500	149'500	169'300	113'800	183'229.85	114'002.30
	Nettoergebnis		86'000		55'500		69'227.55
531	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	6'500	2'500	5'500	2'500	7'580.30	3'517.90
	Nettoergebnis		4'000		3'000		4'062.40
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	6'500	2'500	5'500	2'500	7'580.30	3'517.90
	Nettoergebnis		4'000		3'000		4'062.40
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	4'000		3'000		4'080.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500		2'500		3'500.00	
4613.00	Entschädigungen von öffentl. Soz.versich.		2'500		2'500		3'517.90
532	Ergänzungsleistungen AHV	229'000	147'000	154'000	101'500	163'905.15	98'740.00
	Nettoergebnis		82'000		52'500		65'165.15
5320	Ergänzungsleistungen AHV	229'000	147'000	154'000	101'500	163'905.15	98'740.00
	Nettoergebnis		82'000		52'500		65'165.15
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	210'000		145'000		150'693.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	19'000		9'000		13'212.15	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		147'000		101'500		98'083.00
4637.20	Rückerstatt. Ergänzungsleistungen zur IV						657.00
533	Leistungen an Pensionierte			9'800	9'800	11'744.40	11'744.40
5330	Leistungen an Pensionierte			9'800	9'800	11'744.40	11'744.40
3064.00	Überbrückungsrenten			9'800		11'744.40	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				9'800		11'744.40
54	Familie und Jugend	462'400		475'500		368'240.87	12'890.75
	Nettoergebnis		462'400		475'500		355'350.12
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	12'000		16'000		12'609.85	
	Nettoergebnis		12'000		16'000		12'609.85

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	12'000		16'000		12'609.85	
	Nettoergebnis		12'000		16'000		12'609.85
3637.00	Beiträge an private Haushalte	12'000		16'000		12'609.85	
544	Jugendschutz	373'500		369'500		344'872.37	2'890.75
	Nettoergebnis		373'500		369'500		341'981.62
5440	Jugendschutz	373'500		369'500		344'872.37	2'890.75
	Nettoergebnis		373'500		369'500		341'981.62
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.	2'500		2'500		2'781.30	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'500		5'500		2'940.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		112.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	50		50		19.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		50		19.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300		300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'000		59'000		57'360.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	291'900		293'900		273'614.27	
3636.00	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck	3'500		3'500		4'024.60	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benütz.kosten	4'000		4'000		4'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						2'890.75
545	Leistungen an Familien	76'900		90'000		10'758.65	10'000.00
	Nettoergebnis		76'900		90'000		758.65
5450	Leistungen an Familien	66'900		75'000			10'000.00
	Nettoergebnis		66'900		75'000	10'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	66'900		75'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						10'000.00
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	10'000		15'000		10'758.65	
	Nettoergebnis		10'000		15'000		10'758.65
3636.00	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck	5'000		5'000		4'900.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000		10'000		5'858.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'163'200	407'600	1'049'900	567'100	1'034'595.48	522'626.60
	Nettoergebnis		755'600		482'800		511'968.88
571	Beihilfen / Zuschüsse	18'000	12'600	15'000	10'500	18'382.00	11'709.00
	Nettoergebnis		5'400		4'500		6'673.00
5710	Beihilfen / Zuschüsse	18'000	12'600	15'000	10'500	18'382.00	11'709.00
	Nettoergebnis		5'400		4'500		6'673.00
3637.24	Beihilfen	18'000		15'000		18'382.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		12'600		10'500		11'709.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	690'000	354'000	640'000	505'600	648'304.35	392'909.45
	Nettoergebnis		336'000		134'400		255'394.90
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	690'000	354'000	640'000	505'600	648'304.35	392'909.45
	Nettoergebnis		336'000		134'400		255'394.90
3637.30	Ges. wirtsch. Hilfe an Schweizer ohne Kostenersatz	390'000		280'000		326'544.90	
3637.34	Ges. wirtsch. Hilfe an Ausländer ohne Kostenersatz	180'000		60'000		144'156.45	
3637.35	Ges. wirtsch. Hilfe an Ausländer mit vollem Kostenersatz	120'000		300'000		177'603.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		14'000		5'600		5'873.00
4631.35	Kostenerstatt. des Kantons für Ausl. voller Kostenersatz		90'000		280'000		134'885.25
4637.30	Rückerstatt. Dritter für Schweizer ohne Kostenersatz		200'000		180'000		172'405.55
4637.34	Rückerstatt. Dritter für Ausländer ohne Kostenersatz		20'000		20'000		30'971.90
4637.35	Rückerstatt. Dritter für Ausländer mit vollem Kosteners.		30'000		20'000		48'773.75
573	Asylwesen	208'000		182'000		151'687.48	
	Nettoergebnis		208'000		182'000		151'687.48
5730	Asylwesen	208'000		182'000		151'687.48	
	Nettoergebnis		208'000		182'000		151'687.48
3130.00	Dienstleistungen Dritter					420.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	208'000		182'000		151'267.48	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
579	Fürsorge, übriges	247'200	41'000	212'900	51'000	216'221.65	118'008.15
	Nettoergebnis		206'200		161'900		98'213.50
5790	Fürsorge, übriges	247'200	41'000	212'900	51'000	216'221.65	118'008.15
	Nettoergebnis		206'200		161'900		98'213.50
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.	11'000		11'000		16'360.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	750		750		723.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	50		50		29.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		121.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		195.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					270.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'000		13'000		10'502.35	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'000		1'000		1'236.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					14.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	190'000		161'000		205'819.65	
3613.00	Entschädigungen an öffentl. Soz.vers.	13'000		12'000		13'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					-46'885.00	
3636.00	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck	16'300		12'000		14'834.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						-365.30
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'000		1'000		1'312.10
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						9'138.05
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		40'000		50'000		57'209.30
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						50'714.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'080'000	546'700	1'049'400	535'000	1'004'420.24	558'277.20
	Nettoergebnis		533'300		514'400		446'143.04
61	Strassenverkehr	833'400	536'200	805'200	535'000	755'250.24	531'562.20
	Nettoergebnis		297'200		270'200		223'688.04
615	Gemeindestrassen	833'400	536'200	805'200	535'000	755'250.24	531'562.20
	Nettoergebnis		297'200		270'200		223'688.04
6150	Gemeindestrassen	833'400	536'200	805'200	535'000	755'250.24	531'562.20
	Nettoergebnis		297'200		270'200		223'688.04
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	289'000		288'100		282'111.00	
3010.09	Erstattung Lohn des Verwaltungs- und Betriebspers.					-14'236.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'400		18'400		16'752.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'000		25'000		25'789.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	7'500		7'500		6'823.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'100		3'100		2'818.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000		2'900		2'937.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'600		3'000		26.50	
3091.00	Personalrekrutierung					1'591.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'200		2'200		2'308.25	
3100.00	Büromaterial	300				351.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32'000		34'000		26'611.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	22'700		9'300		29'020.90	
3112.00	Anschaffung Kleider, Uniformen	2'000		2'000		2'465.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000		14'000		8'179.35	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	31'000				500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'700		5'700		5'374.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'000		3'000		2'350.00	
3141.10	Winterdienst	38'000		38'000		32'750.35	
3141.20	Strassenreinigung	18'000		18'000		17'773.10	
3141.30	Strassenbeleuchtung und -signale, Verkehrsspiegel	76'100		70'000		82'577.85	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubbefreiung, Entwässerung	25'000		25'000		44'306.10	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	35'000		35'000		17'385.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	15'000		15'000		19'566.75	
3161.00	Mieten Benützungskosten Mobilien	3'000		2'400			
3170.00	Reisekosten und Spesen					20.00	
3300.10	Planmässige Abschreib. Strassen und Verkehrswege VV	142'900		168'100		122'895.31	
3300.60	Planmässige Abschreib. Mobilien VV	14'900		15'500		16'200.23	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						452.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		18'000		18'000		15'006.27
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'300		1'300		360.50
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		288'500		287'300		287'343.43
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		228'400		228'400		228'400.00
62	Öffentlicher Verkehr	246'600	10'500	244'200		249'170.00	26'715.00
	Nettoergebnis		236'100		244'200		222'455.00
621	Bahninfrastruktur	70'600		70'200		68'899.00	
	Nettoergebnis		70'600		70'200		68'899.00
6210	Bahninfrastruktur	70'600		70'200		68'899.00	
	Nettoergebnis		70'600		70'200		68'899.00
3300.30	Planmässige Abschreib. übrige Tiefbauten VV	4'900		4'900		4'872.00	
3300.40	Planmässige Abschreib. Hochbauten VV	700		700		674.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	65'000		64'000		62'748.00	
3660.20	Planmässige Abschreib. Invest.beiträge an Gde/ZV			600		605.00	
622	Regionalverkehr	166'000		174'000		152'271.00	
	Nettoergebnis		166'000		174'000		152'271.00
6220	Regionalverkehr	166'000		174'000		152'271.00	
	Nettoergebnis		166'000		174'000		152'271.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	166'000		174'000		152'271.00	
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	10'000	10'500			28'000.00	26'715.00
	Nettoergebnis	500					1'285.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	10'000	10'500			28'000.00	26'715.00
	Nettoergebnis	500					1'285.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'000				28'000.00	
4250.00	Verkäufe		10'000				26'715.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500				
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'376'900	1'142'900	1'394'400	1'146'400	1'242'063.79	1'005'856.04
	Nettoergebnis		234'000		248'000		236'207.75
71	Wasserversorgung	623'200	608'800	622'900	608'500	501'720.34	486'424.29
	Nettoergebnis		14'400		14'400		15'296.05
710	Wasserversorgung	623'200	608'800	622'900	608'500	501'720.34	486'424.29
	Nettoergebnis		14'400		14'400		15'296.05
7100	Wasserversorgung	14'400		14'400		15'296.05	
	Nettoergebnis		14'400		14'400		15'296.05
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'400		14'400		14'400.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					896.05	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	608'800	608'800	608'500	608'500	486'424.29	486'424.29
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'900		6'600		5'981.81	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		300		296.16	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	800		700		617.63	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	100		100		58.22	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		50		51.98	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		50		49.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'900		1'900		13.86	
3100.00	Büromaterial	200		200		47.73	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		507.13	
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	7'700		47'400		13'244.46	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					18'730.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	36'000		17'000		65'359.71	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'100		20'100		7'710.26	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	12'000		33'200		11'260.13	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'400		5'400		5'530.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	900		900		416.43	
3137.00	Steuern und Abgaben	100		100		63.21	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	192'400		141'100		101'221.71	
3151.00	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	5'600		3'200		3'405.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	400		400		237.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		300		173.26	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1.20	
3300.30	Planmässige Abschreib. übrige Tiefbauten VV	93'700		90'900		66'904.00	
3300.60	Planmässige Abschreib. Mobilien VV	16'300		17'500		16'266.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	108'000		122'800		77'778.35	
3660.20	Planmässige Abschreib. Invest.beiträge an Gde/ZV	7'000		5'200		5'517.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	82'000		82'000		82'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw.	9'600		10'600		2'482.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		492'000		492'000		391'731.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'100		14'500		14'147.94
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		97'300		98'300		78'701.15
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw.		3'400		3'700		1'844.00
72	Abwasserbeseitigung	321'600	321'600	325'400	325'400	295'642.40	295'642.40
720	Abwasserbeseitigung	321'600	321'600	325'400	325'400	295'642.40	295'642.40
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	321'600	321'600	325'400	325'400	295'642.40	295'642.40
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	1'000		1'000		13'069.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000		6'000		4'618.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000		22'000		10'557.25	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	4'000		4'000		4'498.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		272.95	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	50'000		50'000		40'971.10	
3300.30	Planmässige Abschreib. übrige Tiefbauten VV	17'100		14'400		12'846.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	181'000		176'000		163'265.15	
3660.20	Planmässige Abschreib. Invest.beiträge an Gde/ZV	9'200		8'200		5'908.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	37'000		37'000		38'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw.	4'100		6'600		1'636.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		279'200		279'200		146'947.90
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						373.85
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		29'000		32'700		142'295.65
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw.		13'400		13'500		6'025.00
73	Abfallwirtschaft	221'500	212'500	221'500	212'500	219'586.85	210'960.45
	Nettoergebnis		9'000		9'000		8'626.40
730	Abfallwirtschaft	221'500	212'500	221'500	212'500	219'586.85	210'960.45
	Nettoergebnis		9'000		9'000		8'626.40
7300	Abfallwirtschaft	9'000		9'000		8'626.40	
	Nettoergebnis		9'000		9'000		8'626.40
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000		9'000		8'626.40	
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	212'500	212'500	212'500	212'500	210'960.45	210'960.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000		4'000		4'892.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	470		470		314.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	70		70		52.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60		60		52.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fz, Werkzeuge	2'000		11'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	152'000		152'000		156'722.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000					
3137.00	Steuern und Abgaben	1'900		1'900		1'791.90	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung im EK	11'000		11'500		16'134.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	31'000		31'000		31'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		205'000		205'000		204'025.30
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'000		7'000		6'777.15
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw.		500		500		158.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
74	Verbauungen	34'100		31'100		53'505.70	
	Nettoergebnis		34'100		31'100		53'505.70
741	Gewässerverbauungen	34'100		31'100		53'505.70	
	Nettoergebnis		34'100		31'100		53'505.70
7410	Gewässerverbauungen	34'100		31'100		53'505.70	
	Nettoergebnis		34'100		31'100		53'505.70
3130.00	Dienstleistungen Dritter					3'000.75	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'000		1'000		11'120.65	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	12'000		12'000		21'291.30	
3300.20	Planmässige Abschreib. Wasserbau VV	15'100		12'100		12'093.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000		6'000		6'000.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	26'900		31'500		20'903.00	
	Nettoergebnis		26'900		31'500		20'903.00
750	Arten- und Landschaftsschutz	26'900		31'500		20'903.00	
	Nettoergebnis		26'900		31'500		20'903.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	26'900		31'500		20'903.00	
	Nettoergebnis		26'900		31'500		20'903.00
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.	7'100		9'200		4'688.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	90		90		192.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.					5.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10		10		32.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	100		100		100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'400		1'800		269.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300		300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'600		11'000		13.80	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	5'100		2'000		3'571.60	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	100		7'000		11'630.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
76	Bekämpfung Umweltverschmutzung / Energieprojekte	39'200		41'300		32'977.40	10'000.00
	Nettoergebnis		39'200		41'300		22'977.40
769	Übrige Bekämpfung Umweltverschmut. / Energieprojekte	39'200		41'300		32'977.40	10'000.00
	Nettoergebnis		39'200		41'300		22'977.40
7690	Übrige Bekämpfung Umweltverschmutzung / Energieprojekte	39'200		41'300		32'977.40	10'000.00
	Nettoergebnis		39'200		41'300		22'977.40
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.	5'000		7'000		5'595.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	210		210		311.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.	30		30		12.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		50		52.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10		10		1.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800		500		220.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'500		2'179.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'100		23'000		13'784.70	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	8'000		8'000		10'818.50	
4630.00	Beiträge vom Bund						10'000.00
77	Übriger Umweltschutz	74'100		80'100		76'738.20	2'828.90
	Nettoergebnis		74'100		80'100		73'909.30
771	Friedhof und Bestattung	74'100		80'100		76'738.20	2'828.90
	Nettoergebnis		74'100		80'100		73'909.30
7710	Friedhof und Bestattung	74'100		80'100		76'738.20	2'828.90
	Nettoergebnis		74'100		80'100		73'909.30
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200		141.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					54.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'700		2'700		551.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'000		27'000		34'791.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		93.45	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten					4'247.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'000		17'000		3'766.20	
3300.30	Planmässige Abschreib. übrige Tiefbauten VV	5'100		5'100		5'093.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'000		28'000		28'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'828.90
79	Raumordnung	36'300		40'600		40'989.90	
	Nettoergebnis		36'300		40'600		40'989.90
790	Raumordnung	36'300		40'600		40'989.90	
	Nettoergebnis		36'300		40'600		40'989.90
7900	Raumordnung	36'300		40'600		40'989.90	
	Nettoergebnis		36'300		40'600		40'989.90
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		300		251.55	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000		15'000		16'502.05	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000		15'000		14'553.05	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	11'000		10'300		9'683.25	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	260'800	271'600	157'200	309'800	203'502.65	262'186.81
	Nettoergebnis	10'800		152'600		58'684.16	
81	Landwirtschaft	206'100		101'500	80'000	151'893.35	
	Nettoergebnis		206'100		21'500		151'893.35
812	Strukturverbesserungen	206'100		101'500	80'000	151'893.35	
	Nettoergebnis		206'100		21'500		151'893.35
8120	Strukturverbesserungen	206'100		101'500	80'000	151'893.35	
	Nettoergebnis		206'100		21'500		151'893.35
3000.00	Entschädigungen, Sitz.gelder an Behörden/Komm.	4'000		2'500		3'292.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					16.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.					.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					2.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'100		10'000		4'062.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.00	Unterhalt Flurwege	160'000		50'000		107'353.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	12'000		12'000		10'048.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen					70.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'000		1'000		1'046.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	26'000		26'000		26'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				80'000		
82	Forstwirtschaft	48'500	16'400	49'500	13'800	45'536.30	21'978.91
	Nettoergebnis		32'100		35'700		23'557.39
820	Forstwirtschaft	48'500	16'400	49'500	13'800	45'536.30	21'978.91
	Nettoergebnis		32'100		35'700		23'557.39
8200	Forstwirtschaft	48'500	16'400	49'500	13'800	45'536.30	21'978.91
	Nettoergebnis		32'100		35'700		23'557.39
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'500		16'000		16'532.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	28'000		30'000		26'003.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		3'000		3'000.00	
4250.00	Verkäufe		15'000		12'000		20'068.91
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100		1'800		1'910.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'300				
83	Jagd und Fischerei	100	1'000	100	1'000	100.00	969.05
	Nettoergebnis	900		900		869.05	
830	Jagd und Fischerei	100	1'000	100	1'000	100.00	969.05
	Nettoergebnis	900		900		869.05	
8300	Jagd und Fischerei	100	1'000	100	1'000	100.00	969.05
	Nettoergebnis	900		900		869.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		100.00	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'000		1'000		969.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
85	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	6'100	6'100	6'100	6'100	5'973.00	5'973.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	6'100	6'100	6'100	6'100	5'973.00	5'973.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	6'100	6'100	6'100	6'100	5'973.00	5'973.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'100		6'100		5'973.00	
86	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	215'200	215'200	176'000	176'000	201'943.85	201'943.85
860	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	215'200	215'200	176'000	176'000	201'943.85	201'943.85
8600	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	215'200	215'200	176'000	176'000	201'943.85	201'943.85
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		215'200		176'000		201'943.85
87	Brennstoffe und Energie Nettoergebnis	39'000	39'000	39'000	39'000	37'295.00	37'295.00
871	Elektrizität Nettoergebnis	39'000	39'000	39'000	39'000	37'295.00	37'295.00
8710	Elektrizität Nettoergebnis	39'000	39'000	39'000	39'000	37'295.00	37'295.00
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		39'000		39'000		37'295.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	616'500	9'246'900	847'100	8'898'700	2'102'651.45	10'477'208.50
	Nettoergebnis	8'630'400		8'051'600		8'374'557.05	
91	Steuern	26'600	8'235'800	28'900	8'022'300	15'699.60	8'863'817.08
	Nettoergebnis	8'209'200		7'993'400		8'848'117.48	
910	Steuern	26'600	8'235'800	28'900	8'022'300	15'699.60	8'863'817.08
	Nettoergebnis	8'209'200		7'993'400		8'848'117.48	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	20'000	7'005'000	22'000	6'790'100	9'469.60	7'556'011.03
	Nettoergebnis	6'985'000		6'768'100		7'546'541.43	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20'000		22'000		9'469.60	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		4'992'000		4'859'000		5'317'552.55
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		570'000		577'000		530'980.70
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		4'000		6'000		581.27
4000.40	Aktive Steuerauscheid. Einkommenssteuern nat. Pers.		47'000		44'000		47'298.75
4000.50	Pass. Steuerauscheid. Einkommenssteuern nat. Pers.		-315'000		-329'000		-289'928.15
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-10'000		-10'000		-8'509.65
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'246'000		1'256'000		1'397'557.60
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		260'000		231'000		316'629.30
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		9'000		8'000		5'857.07
4001.40	Aktive Steuerauscheid. Vermögenssteuern nat. Pers.		39'000		28'000		44'978.05
4001.50	Passive Steuerauscheid. Vermögenssteuern nat. Pers.		-149'000		-141'000		-164'952.05
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		163'000		98'000		212'990.24
4008.00	Personensteuern		40'000		40'000		39'528.60
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		75'000		79'000		75'160.95
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		25'000		26'000		25'988.50
4010.40	Aktive Steuerauscheid. Gewinnsteuern jur. Pers.		2'000		7'000		1'593.20
4010.50	Passive Steuerauscheid. Gewinnsteuern jur. Pers.						-7'226.65
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		6'000		11'000		9'069.75
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'000		100		1'081.30
4011.40	Aktive Steuerauscheid. Kapitalsteuern jur. Pers.						56.30
4011.50	Passive Steuerauscheid. Kapitalsteuern jur. Pers.						-276.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101	Sondersteuern	6'600	1'230'800	6'900	1'232'200	6'230.00	1'307'806.05
	Nettoergebnis	1'224'200		1'225'300		1'301'576.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					140.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	6'600		6'900		6'090.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'200'000		1'200'000		1'280'426.05
4033.00	Hundesteuern		30'800		32'200		27'380.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	204'000	46'000	117'000	24'000	748'307.00	147'701.00
	Nettoergebnis		158'000		93'000		600'606.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	204'000	46'000	117'000	24'000	748'307.00	147'701.00
	Nettoergebnis		158'000		93'000		600'606.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	204'000	46'000	117'000	24'000	748'307.00	147'701.00
	Nettoergebnis		158'000		93'000		600'606.00
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	204'000		117'000		748'307.00	
4632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden		46'000		24'000		147'701.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	379'900	843'000	612'600	842'100	1'099'945.53	1'458'510.62
	Nettoergebnis	463'100		229'500		358'565.09	
961	Zinsen	106'700	142'200	106'200	150'200	84'927.25	69'710.12
	Nettoergebnis	35'500		44'000			15'217.13
9610	Zinsen	106'700	142'200	106'200	150'200	84'927.25	69'710.12
	Nettoergebnis	35'500		44'000			15'217.13
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000		1'000		97.90	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	65'600		65'600		62'016.65	
3409.00	Übrige Passivzinsen					2.20	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen und Grundsteuern	20'000		20'000		14'358.05	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw.	20'100		19'600		8'452.45	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						-31.05
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		18'000		20'000		13'754.93

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4402.00	Zinsen Finanzanlagen						2'461.04
4451.00	Erträge aus Beteilig. VV ohne öff. Unternehmungen		4'000		4'000		4'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw.		120'200		126'200		49'525.20
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	270'200	700'800	506'400	691'900	1'015'018.28	1'388'800.50
	Nettoergebnis	430'600		185'500		373'782.22	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	270'200	700'800	506'400	691'900	375'484.68	684'034.50
	Nettoergebnis	430'600		185'500		308'549.82	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			22'400			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			1'540			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			500			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversich.			250			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			350			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			200			
3099.00	Übriger Personalaufwand			60			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	60'000		65'000		75'404.33	
3431.00	Unterhalt Umgebung	13'500		13'500		22'758.80	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500		2'800		1'041.50	
3431.20	Anschaffung Mobilien	10'000		15'000			
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publ.	2'500		1'500		2'474.25	
3439.10	Ver- und Entsorgung	20'000		68'500		12'530.25	
3439.30	Sachversicherungsprämien	9'000		9'500		7'965.65	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	36'000		35'000		41'897.05	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter			2'000		9'436.25	
3439.90	übriger LS-Aufwand, Ford.verluste					-1'830.60	
3511.00	Einlage in Liegenschaften-Fonds	1'800		150'900		150'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'400		8'400		8'400.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw.	106'500		109'000		45'407.20	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		686'500		684'500		667'283.95
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV (Mieter)		10'000		500		10'410.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4439.10	Übriger Liegenschaftenertrag FV (Dritte)				500		
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV (EKZ)		2'500		1'500		2'340.55
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benütz.kosten				4'000		4'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw.		1'800		900		
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens					639'533.60	704'766.00
	Nettoergebnis					65'232.40	
3441.00	Wertberichtigung Grundstücke FV					43'333.60	
3441.40	Wertberichtigung Gebäude FV					596'200.00	
4443.00	Wertberichtigung Grundstücke FV						4'466.00
4443.40	Wertberichtigung Gebäude FV						700'300.00
969	Finanzvermögen, Übriges	3'000					
	Nettoergebnis		3'000				
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	3'000					
	Nettoergebnis		3'000				
3499.00	Übriger Finanzaufwand (Gebühren Bank/PC/elektr.ZV)	3'000					
97	Rückverteilungen		1'600		1'600		1'216.35
	Nettoergebnis	1'600		1'600		1'216.35	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'600		1'600		1'216.35
	Nettoergebnis	1'600		1'600		1'216.35	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'600		1'600		1'216.35
	Nettoergebnis	1'600		1'600		1'216.35	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'600		1'600		1'216.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten	6'000	120'500	88'600	8'700	238'699.32	5'963.45
	Nettoergebnis	114'500			79'900		232'735.87
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	6'000	6'000	8'700	8'700	5'963.45	5'963.45
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	6'000	6'000	8'700	8'700	5'963.45	5'963.45
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	1'000		1'000		425.45	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			2'700		538.00	
3636.00	Beiträge an private Org. ohne Erwerbszweck	5'000		5'000		5'000.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		5'000		7'700		5'538.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufw.		1'000		1'000		425.45
999	Abschluss		114'500	79'900		232'735.87	
	Nettoergebnis	114'500			79'900		232'735.87
9999	Abschluss		114'500	79'900		232'735.87	
	Nettoergebnis	114'500			79'900		232'735.87
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung			79'900		232'735.87	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		114'500				

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

0

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Kurz und bündig

Die Villa Rosa verfügt noch über eine Ölheizung, die bis spätestens 2030 ersetzt werden muss, deshalb wird 2025 der Anschluss an die Pelletheizung im Werkhof realisiert.

Budget 2025

0290

0290.5040.07

Verwaltungsliegenschaften, übriges

Villa Rosa: Erneuerung Heizung

55'000 Ersatz Heizung

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Kurz und bündig

Gemäss Behindertengesetz (BehiG) müssen die Bushaltestellen so angepasst werden, dass sie für Menschen mit Behinderung selbstständig und spontan nutzbar sind. Der Entscheidungsprozess über die möglichen Umsetzungen war komplexer als erwartet. Daher musste die Umsetzung der Investition der Bushaltestelle Müliberg auf das Jahr 2025 verschoben werden. Die Bushaltestelle Höchweg soll, wie ursprünglich geplant, in 2025 angepasst werden.

Budget 2025

6150

6150.5010.10

6150.5010.11

6150.5060.01

Gemeindestrassen

Bushaltestelle Müliberg (hindernisfrei)

Bushaltestelle Höchweg (hindernisfrei)

Rasenmähertraktor (Ersatz)

275'000 gemäss Art. 22 Abs. 1 BehiG

300'000 gemäss Art. 22 Abs. 1 BehiG

60'000 Ersatz eines in die Jahre gekommenen Rasenmähertraktors

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

Eine Vorgabe aus dem generellen Verbundsentwässerungsplan der ARA Zwillikon ist für die Gemeinde Aeugst, die Revitalisierung des Weidlibachs im Bereich Untermatt / Weidli umzusetzen. Dieses Grossprojekt "Weidlibach" soll nun nach den Vorarbeiten in 2025 umgesetzt werden.

Budget 2025

7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	
7101.5030.07	GWVA Gruppenwasserversorgungsanlage Sanierungen	37'000 Anteil der Gemeinde an die Gesamtinvestitionen
7101.6370.00	Anschlussgebühren Wasser	-100'000 Annahme für Bauanschlussgebühren
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	
7201.6370.00	Anschlussgebühren Kanalisation	-120'000 Annahme für Bauanschlussgebühren
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	
7202.5620.00	ARA Zwillikon	56'000 Anteil der Gemeinde an den Grossprojekt-Investitionen 2024 - 2028+ von insgesamt CHF 53.4 Mio.
7410	Gewässerverbauungen	
7410.5020.02	Weidlibach: Revitalisierung	300'000 Freilegung und Revitalisierung des Weidlibachs Bereich Untermatt / Weidli

9

FINANZEN

Kurz und bündig

Keine Investitionen im Finanzvermögen vorgesehen.

Budget 2025

9999	Abschluss	
9999.5900.00	Passivierte Einnahmen VV	220'000 Total der Einnahmen im Verwaltungsvermögen
9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben VV	-1'083'000 Total der Ausgaben im Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
0	Allgemeine Verwaltung	55'000		56'000		489'100.00
	Nettoergebnis		55'000		56'000	489'100.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit			51'000		
	Nettoergebnis				51'000	
2	Bildung			650'000		64'651.55
	Nettoergebnis				650'000	28'706.05
3	Kultur, Sport und Freizeit					
	Nettoergebnis					
4	Gesundheit					
	Nettoergebnis					
5	Soziale Sicherheit					
	Nettoergebnis					
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	635'000		510'000		
	Nettoergebnis		635'000		510'000	
7	Umweltschutz und Raumordnung	393'000	220'000	637'000	248'000	1'055'324.78
	Nettoergebnis		173'000		389'000	653'013.00
8	Volkswirtschaft					
	Nettoergebnis					
Total Ausgaben / Einnahmen		1'083'000	220'000	1'904'000	248'000	1'609'076.33
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0	863'000	0	1'656'000	920'117.83
Total		1'083'000	1'083'000	1'904'000	1'904'000	1'609'076.33

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	55'000		56'000		489'100.00	
	Nettoergebnis		55'000		56'000		489'100.00
02	Allgemeine Dienste	55'000		56'000		489'100.00	
	Nettoergebnis		55'000		56'000		489'100.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	55'000		56'000		489'100.00	
	Nettoergebnis		55'000		56'000		489'100.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	55'000		56'000		489'100.00	
	Nettoergebnis		55'000		56'000		489'100.00
0290.5040.05	Feuerwehrlokal/Werkhof: Modernisierung Feuerwehrdepot			56'000			
0290.5040.06	Villa Rosa, Allmendstrasse 6					489'100.00	
0290.5040.07	Villa Rosa: Erneuerung Heizung	55'000					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG			51'000			
	Nettoergebnis				51'000		
15	Feuerwehr			51'000			
	Nettoergebnis				51'000		
150	Feuerwehr			51'000			
	Nettoergebnis				51'000		
1500	Feuerwehr			51'000			
	Nettoergebnis				51'000		
1500.5060.02	Motorspritze für Feuerwehr			51'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG			650'000		64'651.55	35'945.50
	Nettoergebnis				650'000		28'706.05
21	Obligatorische Schule			650'000		64'651.55	35'945.50
	Nettoergebnis				650'000		28'706.05
217	Schulliegenschaften			650'000		64'651.55	35'945.50
	Nettoergebnis				650'000		28'706.05
2170	Schulliegenschaften			650'000		64'651.55	35'945.50
	Nettoergebnis				650'000		28'706.05
2170.5040.02	Primarschule: Umrüstung LED Schulräume Gabü2					64'651.55	
2170.5040.03	Primarschule: Roter Platz inkl. Weitsprung			302'000			
2170.5040.04	Primarschule: Laufbahn			167'000			
2170.5040.05	Primarschule: LED-Beleuchtung für Sportplatz und roter Platz			181'000			
2170.6040.00	Primarschule: PV-Anlage / Übertragung Hochbauten ins FV						32'015.50
2170.6340.00	Primarschule: Subvention Umrüstung LED Schulräume Gabü2						3'930.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	635'000		510'000			
	Nettoergebnis		635'000		510'000		
61	Strassenverkehr	635'000		510'000			
	Nettoergebnis		635'000		510'000		
615	Gemeindestrassen	635'000		510'000			
	Nettoergebnis		635'000		510'000		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
6150	Gemeindestrassen	635'000		510'000			
	Nettoergebnis		635'000		510'000		
6150.5010.06	Höchweg 4. Etappe			65'000			
6150.5010.09	Weid / Wängibad Belagsanierung			170'000			
6150.5010.10	Bushaltestelle Müliberg (hindernisfrei)	275'000		275'000			
6150.5010.11	Bushaltestelle Höchweg (hindernisfrei)	300'000					
6150.5060.01	Rasenmähertraktor (Ersatz)	60'000					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	393'000	220'000	637'000	248'000	1'055'324.78	653'013.00
	Nettoergebnis		173'000		389'000		402'311.78
71	Wasserversorgung	37'000	100'000	533'000	50'000	866'363.43	293'070.00
	Nettoergebnis	63'000			483'000		573'293.43
710	Wasserversorgung	37'000	100'000	533'000	50'000	866'363.43	293'070.00
	Nettoergebnis	63'000			483'000		573'293.43
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	37'000	100'000	533'000	50'000	866'363.43	293'070.00
	Nettoergebnis	63'000			483'000		573'293.43
7101.5030.07	GWVA Gruppenwasserversorgungsanlage	37'000		43'000		9'547.58	
	Sanierungen						
7101.5030.10	Reppischtalstrasse / im Scheller: WL					427'612.10	
7101.5030.11	Götschihof: WL (Riedstrasse)					191'806.50	
7101.5030.13	Büelstrasse Ersatz WL 2. Etappe					163'855.40	
7101.5030.14	Büelstrasse Ersatz WL 3. Etappe			430'000		8'477.35	
7101.5030.15	Höchweg: WL, 4. Etappe (bis Bushaltestelle)			60'000			
7101.5060.00	Ersatz Hardware Steuerung Wasserversorgung					65'064.50	
7101.6370.00	Anschlussgebühren Wasser		100'000		50'000		293'070.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
72	Abwasserbeseitigung	56'000	120'000	104'000	50'000	167'754.65	359'943.00
	Nettoergebnis	64'000			54'000	192'188.35	
720	Abwasserbeseitigung	56'000	120'000	104'000	50'000	167'754.65	359'943.00
	Nettoergebnis	64'000			54'000	192'188.35	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]		120'000	65'000	50'000	136'474.70	359'943.00
	Nettoergebnis	120'000			15'000	223'468.30	
7201.5030.10	Weidlibach: Drosselmenge					91'748.15	
7201.5030.11	Weidlibach: Weiterleitmenge					44'726.55	
7201.5030.12	Höchweg: AL			65'000			
7201.6370.00	Anschlussgebühren Kanalisation		120'000		50'000		359'943.00
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	56'000		39'000		31'279.95	
	Nettoergebnis		56'000		39'000		31'279.95
7202.5620.00	ARA Zwillikon	56'000		39'000		31'279.95	
74	Verbauungen	300'000			148'000	21'206.70	
	Nettoergebnis		300'000	148'000			21'206.70
741	Gewässerverbauungen	300'000			148'000	21'206.70	
	Nettoergebnis		300'000	148'000			21'206.70
7410	Gewässerverbauungen	300'000			148'000	21'206.70	
	Nettoergebnis		300'000	148'000			21'206.70
7410.5020.01	Chölholzbach: Hochwasserschutzmassnahmen					21'206.70	
7410.5020.02	Weidlibach: Revitalisierung	300'000					
7410.6300.01	Chölholzbach: Subventionen Bund				115'000		
7410.6310.01	Chölholzbach: Subventionen Kanton				33'000		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN	220'000	1'083'000	248'000	1'904'000	688'958.50	1'609'076.33
	Nettoergebnis	863'000		1'656'000		920'117.83	
99	Nicht aufgeteilte Posten	220'000	1'083'000	248'000	1'904'000	688'958.50	1'609'076.33
	Nettoergebnis	863'000		1'656'000		920'117.83	
999	Abschluss	220'000	1'083'000	248'000	1'904'000	688'958.50	1'609'076.33
	Nettoergebnis	863'000		1'656'000		920'117.83	
9999	Abschluss	220'000	1'083'000	248'000	1'904'000	688'958.50	1'609'076.33
	Nettoergebnis	863'000		1'656'000		920'117.83	
9999.5900.00	Passivierte Einnahmen VV	220'000		248'000		688'958.50	
9999.6900.00	Aktiviert Ausgaben VV		1'083'000		1'904'000		1'609'076.33

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen					32'015.50	521'115.50
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens						
Total Ausgaben / Einnahmen		0	0	0	0	32'015.50	521'115.50
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0	0	0	0	489'100.00	0.00
Total		0	0	0	0	521'115.50	521'115.50

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung					32'015.50	521'115.50
	Nettoergebnis					489'100.00	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens					32'015.50	521'115.50
9630.7540.00	Übertragung von Gebäuden aus dem VV					32'015.50	
9630.8000.00	Verkauf von Gebäuden						32'015.50
9630.8540.00	Villa Rosa, Allmendstrasse 6						489'100.00
99	Nicht aufgeteilte Posten					489'100.00	
	Nettoergebnis						489'100.00
9999	Abschluss					489'100.00	
9999.7990.00	Abgang Sachanlagen FV					489'100.00	
9999.8990.00	Zugang Sachanlagen FV						

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget	Budget	Rechnung
		2025	2024	2023
		631'300	683'500	1'023'431.06
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	77'800	78'900	532'593.00
3300.40	Planmässige Abschreib. Hochbauten VV	77'800	78'900	72'298.00
3301.40	Ausserplanmässige Abschreib. Hochbauten VV	0	0	460'295.00
1500	Feuerwehr	9'900	9'900	3'463.00
3300.60	Planmässige Abschreib. Mobilien VV	9'900	9'900	3'463.00
2120	Primarstufe	0	13'000	12'990.00
3300.60	Planmässige Abschreib. Mobilien VV	0	13'000	12'990.00
2170	Schulliegenschaften	200'700	222'500	188'545.52
3300.30	Planmässige Abschreib. übrige Tiefbauten VV	2'500	2'500	2'524.00
3300.40	Planmässige Abschreib. Hochbauten VV	182'900	183'900	153'171.77
3300.60	Planmässige Abschreib. Mobilien VV	15'300	36'100	32'849.75
2192	Volksschule Sonstiges	200	200	218.00
3300.40	Planmässige Abschreib. Hochbauten VV	200	200	218.00
3410	Sport	1'500	1'500	1'511.00
3300.40	Planmässige Abschreib. Hochbauten VV	300	300	303.00
3660.70	Planmässige Abschr. Invest.beiträge an priv. Haushalte	1'200	1'200	1'208.00

3420	Freizeit	14'300	14'300	14'237.00
3300.30	Planmässige Abschreib. übrige Tiefbauten VV	2'400	2'400	2'351.00
3300.40	Planmässige Abschreib. Hochbauten VV	11'900	11'900	11'886.00
6150	Gemeindestrassen	157'800	183'600	139'095.54
3300.10	Planmässige Abschreib. Strassen und Verkehrswege VV	142'900	168'100	122'895.31
3300.60	Planmässige Abschreib. Mobilien VV	14'900	15'500	16'200.23
6210	Bahninfrastruktur	5'600	6'200	6'151.00
3300.30	Planmässige Abschreib. übrige Tiefbauten VV	4'900	4'900	4'872.00
3300.40	Planmässige Abschreib. Hochbauten VV	700	700	674.00
3660.20	Planmässige Abschreib. Invest.beiträge an Gde/ZV	0	600	605.00
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	117'000	113'600	88'687.00
3300.30	Planmässige Abschreib. übrige Tiefbauten VV	93'700	90'900	66'904.00
3300.60	Planmässige Abschreib. Mobilien VV	16'300	17'500	16'266.00
3660.20	Planmässige Abschreib. Invest.beiträge an Gde/ZV	7'000	5'200	5'517.00
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	26'300	22'600	18'754.00
3300.30	Planmässige Abschreib. übrige Tiefbauten VV	17'100	14'400	12'846.00
3660.20	Planmässige Abschreib. Invest.beiträge an Gde/ZV	9'200	8'200	5'908.00
7410	Gewässerverbauungen	15'100	12'100	12'093.00
3300.20	Planmässige Abschreib. Wasserbau VV	15'100	12'100	12'093.00
7710	Friedhof und Bestattung	5'100	5'100	5'093.00
3300.30	Planmässige Abschreib. übrige Tiefbauten VV	5'100	5'100	5'093.00

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Abschreibungen VV		631'300	683'500	1'023'431.06
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	613'900	668'300	1'010'193.06
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	17'400	15'200	13'238.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
Anzahl Einwohner	2'030	2'020	1'995	
Steuerfuss	71%	73%	76%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	4'799	4577	4942	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	46%	48%	130%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0.4%	0.4%	0.3%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	k.A.	k.A.	-116%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	Gemeinde Aeugst am Albis verfügt über Nettovermögen			
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	k.A.	k.A.	-4'382	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	Gemeinde Aeugst am Albis verfügt über Nettovermögen			