GEMEINDE MASCHWANDEN

Politische Gemeinde Maschwanden
8933 Maschwanden

Budget 2025

Ablieferung an Gemeindevorstand	22. August 2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	27. August 2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	31. August 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	16. September 2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	25. November 2024
Veröffentlichung	29. November 2024

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht des Gemeindevorstands	4 - 6
2	Anträge und Beschlüsse	7 - 9
	Budget	
3	**Steuerertrag und Steuerfuss**	11
4	**Finanzierung**	12 - 13
5	**Haushaltsgleichgewicht**	14
6	**Erfolgsrechnung**	15
7	**Investitionsrechnung VV (keine Investitionen im FV)**	16
	Budget - Details	
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18 - 26
9	Erfolgsrechnung	27 - 52
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	53 - 55
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	56 - 59
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
	Anhang zum Budget	
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	61
14	Finanzkennzahlen	62

Kontakt

Gemeindeverwaltung Maschwanden

Dorfstrasse 54

8933 Maschwanden

Finanzvorstand: Roger Huber

Leiterin Finanzen: Sonja Rothert
Telefon 044 767 05 55
E-Mail sonja.rothert@maschwanden.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Das vorliegende Budget 2025 beruht auf dem Gemeindegesetz vom 20. April 2015 (GG; LS 131.1), der Gemeindeverordnung vom 29. Juni 2016 (VGG, LS 131.11) und dem Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden. Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 für die Kantone und Gemeinden (HRM2). Für die Budgetierung der Positionen der Erfolgs- und Investitionsrechnung wurde auf die Erfahrungen und Vergleichswerte der letzten Jahre zurückgegriffen. Zudem wurden Planzahlen sowie Informationen zu allgemeinen Trends, die zum Zeitpunkt des Budgetierungsprozesses (Juni bis August 2024) bekannt waren, bestmöglich berücksichtigt.

Zusammenfassung

Der finanzielle Rahmen und die Prognosen für das Jahr 2025 zeigen die Herausforderungen auf, vor denen die Gemeinde steht, insbesondere in Bezug auf die Eigenfinanzierung von Investitionen und den anhaltenden Bedarf an externen Unterstützungen wie dem Individuellen Sonderlastenausgleich (ISOLA).

Erfolgsrechnung

Die budgetierte Erfolgsrechnung zeigt sich wie folgt:

Übersicht Erfoglsrechnung	**Budget 2025**	**Budget 2024**
Gesamtaufwand	CHF 5'057'660.00	CHF 4'813'215.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF 4'680'910.00	CHF 4'747'245.00
Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF 376'750.00	CHF 65'970.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	CHF 362'800.00	CHF 37'700.00
Aufwandüberschuss	**CHF 13'950.00**	**CHF 28'270.00**

Auf der Ertragsseite wurde der beantragte **ISOLA-Beitrag in Höhe von CHF 1'492'300.00** bereits eingestellt. Würde die Politische Gemeinde auf die Beantragung des ISOLA Beitrags verzichten, würde sie für das Planjahr 2025 einen Aufwandüberschuss in Höhe von CHF 1'506'250.00 veranschlagen. Das zweckfreie Eigenkapital der Gemeinde betrug per 31.12.2023 rund CHF 2.5 Mio. Ohne ISOLA-Beiträge könnte die Gemeinde ihren Finanzhaushalt mittelfristig nicht ausgleichen. Die Abhängigkeit von Beiträgen aus diesem Finanzausgleichsinstrument wird unter gleichbleibenden Bedingungen auch für die nächsten Jahre bestehen bleiben.

Das Gesuch um provisorische Festlegung des ISOLA Beitrages für das Planjahr 2025 wurde dem Gemeindeamt des Kantons Zürich fristgerecht eingereicht. Für das Budgetjahr wird den Gemeindeversammlungen im November 2024 beantragt, einen Gesamtsteuerfuss (Steuerfüsse der Politischen Gemeinde, Primarschulgemeinde und Sekundarschulgemeinde, der dem 1,3-fachen des Kantonsmittels entspricht (129%), festzulegen. Insgesamt wurden für 20 Funktionen überdurchschnittliche Nettoaufwendungen begründet und im Rahmen des ISOLA Antrags dem Gemeindeamt als Sonderlasten beantragt. Ob das Gemeindeamt diese überdurchschnittlichen Nettoaufwendungen als ausgleichsberechtigte Sonderlasten anerkennt, wird im Spätherbst 2024 durch das Gemeindeamt verfügt.

Im Bereich der schulischen Aufgaben (Primarschule, Sekundarschule, Schulliegenschaften, sowie Schulleitung und -verwaltung, etc.) wurden CHF 1.15 Mio. als Sonderlasten beantragt. Bei den übrigen Bereichen machen die folgenden Funktionen die grössten beantragten Positionen aus:
- 0220 Allgemeinde Dienste, übrige (Gemeindeverwaltung) mit rund TCHF 400 überdurchschnittlichem Nettoaufwand,
- 4210 Ambulante Krankenpflege (Spitexleistungen) mit rund TCHF 173 überdurchschnittlichem Nettoaufwand,
- 3410 Sport (Naturbad Maschwanden) mit rund TCHF 145 überdurchschnittlichem Nettoaufwand,
- 0120 Exekutive (Gemeinderat) mit rund TCHF 132 überdurchschnittlichem Nettoaufwand,
- 4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime (stationäre Pflegeleistungen) mit rund TCHF 114 überdurchschnittlichem Nettoaufwand.

Die Abweichungen zum Vorjahresbudget je Funktion sind dem Kapitel 8 - Erläuterungen zur Erfolgsrechnung zu entnehmen. Insgesamt ist mit höheren Personalaufwendungen als im Vorjahr zu rechnen. Dies ist insbesondere aufgrund des erhöhten Personalbedarfs im Bereich des Naturbads zurückzuführen. Die erhöhte Investitionstätigkeit führt zu höheren Abschreibungen.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen
Übersicht der Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens:

Überischt Investionsrechnung	**Budget 2025**	**Budget 2024**
Gesamtausgaben	CHF 4'317'300.00	CHF 2'947'300.00
Gesamteinnahmen	CHF -	CHF -
Nettoinvestitionen	**CHF 4'317'300.00**	**CHF 2'947'300.00**

Für das Planjahr 2025 sind Investitionen in Höhe von rund CHF 4.3 Mio. geplant, die hauptsächlich in den Ausbau und die Instandhaltung der kommunalen Infrastruktur fliessen werden. Hierzu zählen insbesondere Investitionen in die **Gemeindestrassen** (beispielsweise Sanierung Dörflibrücke, Umgestaltung Kreuzrai/Kreuzplatz, Sanierung Einlenker in die Dorfstrasse), die begleitend zum Projekt der Staatsstrassensanierung umgesetzt werden. Insgesamt ist bei den Gemeindestrassen mit Investitionskosten in Höhe von rund CHF 1.5 Mio. zu rechnen.
Zudem sind umfangreiche Investitionen in Anlagen der beiden eigenwirtschaftlich geführten Gemeindebetriebe **Wasserversorgung** sowie Abwasserentsorgung notwendig. Die Sanierung der Wasserleitung der Dorfstrasse mit Gesamtkosten in Höhe von CHF 1.7 Mio. soll voraussichtlich im Jahr 2025 umgesetzt werden. Hierzu sind für das Budgetjahr CHF 1.6 Mio. eingestellt. Daneben sind Leitungssanierungen bei der Unterdorfstrasse in Höhe von rund TCHF 80 notwendig. Weitere TCHF 80 sind im Budget eingestellt, um die künftige Sanierung des Wasserreservoirs zu planen.
Für den Eigenwirtschaftsbetrieb der **Abwasserentsorgung** sind TCHF 822 Investitionsausgaben im Budget 2025 vorgesehen. TCHF 120 sollen in Kanalsanierungen der Abwasserleitungen in der Gewässerschutzzone investiert werden. TCHF 630 sind für die zu leistenden Anschlussbeiträge an Obfelden eingestellt, die im Zusammenhang mit dem Anschluss der Gemeinde Obfelden an der ARA Reuss Schachen fällig werden. Investitionsbeiträge in Höhe von TCHF 22 sind noch an Anlagen der ARA Obfelden zu leisten. Zudem sind beim gemeindeeigenen Pumpwerk dringend die Wände zu sanieren. Hierbei ist mit Kosten in Höhe von ungefähr TCHF 50 zu rechnen.

Der geschätzte **Selbstfinanzierungsgrad** für das Budgetjahr 2025 liegt bei 8%, was deutlich unter dem Richtwert von 100% liegt. Dies bedeutet, dass ein Grossteil der Investitionen nicht durch Eigenmittel, sondern durch Fremdfinanzierung gedeckt werden muss.

Investitionen im Finanzvermögen sind nicht geplant.

Wirtschaftliche Ausgangslage
Die Steuerkraft pro Einwohner wird gemäss eigenen Berechnungen für das Jahr 2025 auf CHF 2'106 geschätzt, was stark unterdurchschnittlich ist. Das Kantonsmittel der relativen Steuerkraft 2023 (ohne Stadt Zürich) liegt vergleichsweise bei 4'096 Franken. Die tiefe Steuerkraft der Einwohnerinnen und Einwohnern der Gemeinde Maschwanden wird durch den Ressourcenausgleich im zürcherischen Finanzausgleich ausgeglichen. Allerdings reichen die Zuschüsse aus dem Ressourcenausgleich nicht, um die Gesamtaufwendungen der Gemeinde zu decken. Basierend auf den Daten des Jahres 2023 wird der Ressourcenzuschuss des Jahres 2025 CHF 1.3 Mio. betragen. Um die Gesamtaufwendungen zu decken werden dennoch rund CHF 1.5 Mio. aus dem ISOLA benötigt.

Zur Kalkulation der Steuereinnahmen wird für das Jahr 2025 mit einem einfachen Gemeindesteuerertrag (100%) von CHF 1'295'700.00 gerechnet. Der Gesamtsteuerfuss (Politische Gemeinde sowie die beiden Schulgemeinden) wird auf 129% gesenkt, da dies dem 1,3-fachen Steuerfuss des Kantonsmittels entspricht. Da der ISOLA Beitrag lediglich an die Politische Gemeinde ausgerichtet wird, ist die Primarschulgemeinde, die selbst einen Grossteil der überdurchschnittlichen Nettoaufwendungen zu tragen hat, darauf angewiesen, ihren Aufwandüberschuss mit einem entsprechend höheren Steuerertrag zu decken. Die Primarschule kann für das Budgetjahr 2025 ihren Steuerfuss von 107% auf 81% senken, weshalb die Politische Gemeinde mehr Steuerprozente für sich beantragen kann, um einen Gesamtsteuerfuss von 129% zu erreichen. Die Politische Gemeinde beantragt daher der Gemeindeversammlung den eigenen Steuerfuss auf 28% (Vorjahr 3%) festzusetzten, damit die Primarschulgemeinde ihren Aufwandüberschuss entsprechend decken kann und der Gesamtsteuerfuss mindestens dem 1,3-fachen des Kantonsmittels von 129% entspricht.

Mutmassliche Entwicklung in der Planperiode 2025-2028
Die Bevölkerung der Gemeinde Maschwanden wird in den nächsten Jahren etwas wachsen, was unter gleichbleibenden Bedingungen zu höheren Zuschüssen aus dem Ressourcenzuschuss führen wird. Dennoch wird das voraussichtliche Wachstum nicht reichen, um auf die Beantragung von ISOLA verzichten zu können. Die Gesamtaufwendungen werden alleine bereits aufgrund der hohen Finanzierungsfolgekosten der geplanten Investitionen ansteigen. Die Gemeinde Mascwhanden kann die Investitionen nicht aus eigenen Mitteln finanzieren, weshalb die Verschuldung stark ansteigen wird. Investitionen müssen daher sorgfältig priorisiert werden und insbesondere im Bereich der Gemeindeliegenschaften sowie für das Naturbad müssen strategien entwickelt werden, die auch die Finanzierungsseite berücksichtigen.

Insgesamt steigen die Anforderungen an die Gemeinde. Die Folgen der Digitalisierung der Verwaltung sowie auch veränderte respektive ausgebaute Leistungen, die die Gemeinde erbringen muss, bedingen mehr Ressourcen. Eine Kleinstgemeinde, wie Maschwanden, kann diese Aufgaben alleine kaum mehr wirtschaftlich erfüllen.

Antrag und Empfehlung Gemeinderat
Der Gemeinderat hat das Budget 2025 mittels Beschluss vom 29. August 2024 genehmigt und beantragt den Stimmberechtigten, dem Budget 2025 und der beantragten Steuerfussfestsetzung (auf 28%) zuzustimmen, damit der Gesamtsteuerfuss dem 1,3-fachen des Kantonsmittels (129%) entspricht.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'057'660.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'680'910.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**Fr.**	**376'750.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'317'300.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**4'317'300.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-**

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**1'295'700.00**
Steuerfuss			**28%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	376'750.00
	Steuerertrag bei 28%	Fr.	362'800.00
	Aufwandüberschuss	**Fr.**	**13'950.00**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 28 % (Vorjahr 3 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8933 Maschwanden, 29. August 2024
Gemeindevorstand Maschwanden

Gemeindepräsident
Ernst Humbel

Gemeindeschreiberin
Chantal Nitschké

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Maschwanden in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 27. August 2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'057'660.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'680'910.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**Fr.**	**376'750.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'317'300.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**4'317'300.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-**

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**1'295'700.00**
Steuerfuss			**28%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	376'750.00
	Steuerertrag bei 22%	Fr.	362'800.00
	Aufwandüberschuss	**Fr.**	**13'950.00**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 28 % (Vorjahr 3 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8933 Maschwanden, 16. September 2024
Rechnungsprüfungskommission Maschwanden

Gion Fravi
Präsident

Rania Steiner
Aktuarin

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Maschwanden am 25. November 2024 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt.
Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'057'660.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'680'910.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**Fr.**	**376'750.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'317'300.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**4'317'300.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-**

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**1'295'700.00**
Steuerfuss			**28%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	376'750.00
	Steuerertrag bei 3%	Fr.	362'800.00
	Aufwandüberschuss	**Fr.**	**13'950.00**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Maschwanden wird für das Jahr 2025 auf 28 % (Vorjahr 3 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8933 Maschwanden, 25. November 2024
Namens der Gemeindeversammlung

Gemeindepräsident	Gemeindeschreiberin
Ernst Humbel	Chantal Nitschké

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2025	Budget 2024
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	5'057'660.00	4'813'215.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	4'680'910.00	4'747'245.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	**-376'750.00**	**-65'970.00**

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2025	Budget 2024
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	**1'295'700.00**	**1'244'600.00**
Steuerfuss	**28%**	**3%**
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	312'200.00	32'000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	45'400.00	5'000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	4'500.00	600.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	700.00	100.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	**362'800.00**	**37'700.00**

Steuerertrag Rechnungsjahr		**362'800.00**	**37'700.00**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-)	**-13'950.00**	**-28'270.00**

Finanzierung

Finanzierung		Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe 2025
+	Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
-	Aufwandüberschuss	13'950.00	13'950.00	-
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	50'670.00	-	50'670.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	33'005.00	-	33'005.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	332'230.00	229'210.00	103'020.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	50'670.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	33'005.00	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	**335'945.00**	**215'260.00**	**120'685.00**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	4'317'300.00	1'733'000.00	2'584'300.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-3'981'355.00**	**-1'517'740.00**	**-2'463'615.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**8%**	**12%**	**5%**

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

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

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

Finanzierung

	Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2025	Abwasserbeseitigung Budget 2025	Abfallwirtschaft Budget 2025
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	27'450.00	23'220.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	33'005.00	0.00	0.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	47'370.00	55'650.00	0.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	**14'365.00**	**83'100.00**	**23'220.00**
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'762'300.00	822'000.00	0.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-1'747'935.00**	**-738'900.00**	**23'220.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**1%**	**10%**	**n.a.**

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	**-13'950.00**

Mit Beschluss-Nr. 88 hat der Gemeinderat am 9. Juli 2019 den festgesetzten mittelfristigen Ausgleich per sofort ersatzlos gestrichen.

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	2'938'287.91
./. Fremdkapital per 31.12.2023	3'589'783.15
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2023	**-651'495.24**

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	229'210.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	10'884.00
Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	**240'094.00**

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis			Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand		828'585.00	788'815.00	714'056.90
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		966'575.00	954'170.00	799'268.23
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		295'380.00	238'720.00	180'750.95
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds		50'670.00	9'670.00	37'878.82
36	Transferaufwand		2'702'240.00	2'626'550.00	2'616'888.33
37	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand		*4'843'450.00*	*4'617'925.00*	*4'348'843.23*
40	Fiskalertrag		491'300.00	137'180.00	441'515.53
41	Regalien und Konzessionen		1'000.00	1'000.00	800.00
42	Entgelte		567'315.00	454'430.00	475'790.07
43	Übrige Erträge		0.00	0.00	342.10
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		33'005.00	124'685.00	47'515.77
46	Transferertrag		3'595'720.00	3'756'200.00	3'231'179.44
47	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag		*4'688'340.00*	*4'473'495.00*	*4'197'142.91*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		***-155'110.00***	***-144'430.00***	***-151'700.32***
34	Finanzaufwand		33'040.00	26'040.00	12'253.35
44	Finanzertrag		174'200.00	142'200.00	145'824.35
	Ergebnis aus Finanzierung		***141'160.00***	***116'160.00***	***133'571.00***
	Operatives Ergebnis		**-13'950.00**	**-28'270.00**	**-18'129.32**
38	Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**-13'950.00**	**-28'270.00**	**-18'129.32**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand		181'170.00	169'250.00	138'022.85
49	Interne Verrechnungen: Ertrag		181'170.00	169'250.00	138'022.85
	Total Aufwand		5'057'660.00	4'813'215.00	4'499'119.43
	Total Ertrag		5'043'710.00	4'784'945.00	4'480'990.11

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	3'547'000.00	2'920'000.00	149'222.00
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	116'000.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	654'300.00	27'300.00	9'552.70
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	**4'317'300.00**	**2'947'300.00**	**158'774.70**
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	12'600.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	**0.00**	**0.00**	**12'600.00**

Investitionen im Verwaltungsvermögen

	Total Investitionsausgaben	4'317'300.00	2'947'300.00	158'774.70
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	12'600.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-4'317'300.00**	**-2'947'300.00**	**-146'174.70**

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen
Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 105 vom 4. Juni 2024 1.05 **%**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden
a) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
b) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Auf die Verzinsung der zweckgebundenen Zuwendungen, die auf einem sepeziell dafür eingerichteten Bankkonto oder Wertschriftendepot mit Erträgen in Form von Zinsen oder Dividenden geführt werden, wird nach wie vor verzichtet.

Abweichungen der budgetierten Erfolgsrechnungspositionen gegenüber dem Vorjahresbudget von über CHF 5'000 werden nachfolgend – nach Hauptaufgabenbereich gegliedert – begründet.

0

Allgemeine Verwaltung
Kurz und bündig
Der Hauptaufgabenbereich "Allgemeine Verwaltung" weist für das Budget 2025 ein Nettoergebnis von CHF 799'885.00 aus. Sowohl die Exekutive als auch die Gemeindeverwaltung arbeiten aktuell an verschiedenen Projekten. Insbesondere das Projekt "Zukunft Maschwanden" sowie die Digitalisierungs- und Datenschutzprojekte haben höhere Kosten für Honorare externer Dienstleister sowie auch intern höhere Personalaufwendungen zur Folge. An den Liegenschaften des Verwaltungsvermögens, wie beispielsweise dem Gemeindehaus, der Gerbi sowie der Dorfstrasse 66 werden lediglich dringend notwenidge Unterhaltsarbeiten durchgeführt.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
0120	**Gemeindeexekutive**			
0120.3000.00	80'000.00	66'000.00	14'000.00	*Aufgrund der bevorstehenden Projekten ist mit erheblichen Mehraufwand für die Exekutivmitglieder zu rechnen, daher wurde das Entschädigungsbudget etwas erhöht.*
0120.3132.00	50'500.00	17'500.00	33'000.00	*Aufgrund der vielen Herausforderungen ist der Gemeinderat bestrebt darin, Zukunftslösungen für Maschwanden zu suchen. Aktuell wird das Szenario der Gemeindefusion verfolgt. Dieses Projekt soll sorgfältig angegangen werden, weshalb es unerlässlich ist, externe Experten einzusetzen.*

0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**			
0210.3132.00	13'000.00	-	13'000.00	*Für Grundstückgewinnsteuer-Fälle ist jeweils ein Fachexperte beizuziehen. Diese Kosten werden nun basierend auf Erfahrungswerten budgetiert.*
0210.3133.00	15'000.00	20'000.00	-5'000.00	*Restliche Projektkosten für IG NEST NEST Update.*
0210.4612.00	55'000.00	45'000.00	10'000.00	*Aufgrund der höheren Steuererträge sind höhere Erträge aus Bezugskosten zu erwarten.*
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**			
0220.3010.00	357'000.00	350'000.00	7'000.00	*Unter Berücksichtigung der prognostizierten Teuerungszuschläge sowie der durch den Kanton vorgeschlagenen allgemeinen Erhöhungen ist eine geringere Aufwandsteigung zu erwarten.*
0220.3052.00	38'000.00	26'000.00	12'000.00	*Aufgrund der veränderten Altersstruktur der Verwaltungsmitarbeitenden ist ein erhöhter Aufwand für PK-Beiträge zu erwarten.*
0220.3130.24	40'000.00	25'000.00	15'000.00	*Erhöhte bauliche Tätigkeit in Maschwanden, weshalb auch die Kosten von dritten Dienstleistern erhöht ist.*
0220.3132.00	12'200.00	-	12'200.00	*Beratungsdienstleitungen infolge Selbstdeklaration Informations- und Datenschutzgesetz notwendig.*
0220.3133.00	90'000.00	85'000.00	5'000.00	*Aufgrund des geplanten Updates der Steuerfachapplikation sowie des Wechsels zu einem anderen Full-Outsourcing Dienstleister ist für das Budgetjahr 2025 mit etwas erhöhterem Informatik-Nutzungsaufwand zu rechnen.*
0220.3320.00	9'000.00	-	9'000.00	*Abschreibung in Folge der Investionen in die IT-Infrastruktur der Gemeinde.*
0220.4260.04	40'000.00	25'000.00	15'000.00	*Erhöhte bauliche Tätigkeit in Maschwanden, weshalb auch die Kosten von dritten Dienstleistern erhöht ist.*
0290	**Gemeindehaus**			
0290.3120.00	10'600.00	4'600.00	6'000.00	*Sowohl die Stromkosten als auch die Gebühren für Wasser, Abwasser und Abfall steigen, weshalb das Budget auf einen aktuellen, realisitschen Stand angehoben wurde.*
0290.3144.01	16'800.00	5'000.00	11'800.00	*An der Heizungsanlage des Gemeindehauses sind einige Unterhaltsarbeiten für den einwandfreien Betrieb notwendig.*
0290.3300.40	9'050.00	3'850.00	5'200.00	*Die Abschreibungen wurden gemäss den Planläufen der Anlagebuchhaltung budgetiert.*
0291	**Alterswohnungen**			
0291.3120.00	20'000.00	25'000.00	-5'000.00	*Heizöl- sowie Stromkosten nehmen voraussichtlich wieder einen etwas durchschnittlicheren Stand an.*
0291.3144.01	36'300.00	23'000.00	13'300.00	*An der Dorfstrasse 66 werden nach und nach die Nassezellen (2 Wohnungen jährlich) saniert. Zudem sind bei em bereits etwas älteren Gebäude kleinere Unterhaltsarbeitenan Fenster, Türen, an der Pergola sowie an den Küchengeräten zu leisten.*
0291.3300.40	28'600.00	16'600.00	12'000.00	*Geplante Investitionen (eingestellt im Budget 2025) lösen planmässige Abschreibungen aus.*
0291.4470.00	114'000.00	100'000.00	14'000.00	*Etwas höhere Mietzinserträge, da aktuell keine Leerstände aufgrund von Sanierungen zu erwarten sind.*
0293	**Brückenwaage, Hörnli Schüür**			
0293.3144.00	-	25'000.00	-25'000.00	*Keine Unterhaltsarbeiten an diesem Objekt im Jahr 2025 vorgesehen.*

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Budgetiert werden in diesem Bereich Nettoaufwendungen von CHF 145'540.00 (Vorjahr CHF 114'000.00). Der erhöhte Nettoaufwand ist auf höhere Ausgaben im Zusammenhang mit den notwendigen Entschädigungen an die KESB zurückzuführen. Demgegenüber steht eine leichte Beitragssenkung an den Zweckverband Feuerwehr Knonaueramt Süd.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
1400	**Allgemeines Rechtswesen**			
1400.3612.03	64'000.00	26'200.00	37'800.00	*Gemäss Planungsvereinbarung der KESB muss die Gemeinde Maschwanden mit höheren Entschädigungen rechnen.*
1500	**Feuerwehr**			
1500.3612.06	51'200.00	60'000.00	-8'800.00	*Gemäss Budget 2025 des Feuerwehrzweckverbands sinkt der Kostenanteil, der Maschwanden zu tragen hat, da insgesamt von geringeren Gesamtaufwendungen ausgegangen werden darf.*

3

Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Im Bereich Kultur, Sport und Freizeit werden Nettoaufwendungen in Höhe von CHF 303'665.00 (Vorjahr CHF 337'625.00) budgetiert. Für das Naturbad Maschwanden (Funktion 3410 "Sport") wird mit einem Betriebsverlust von CHF 204'130.00 gerechnet. Dieser ist aufgerund der geringer budgetierten Unterhaltsarbeiten um rund CHF 50'000 tiefer als im Budgetjahr 2024. Insgesamt sind beim Naturbad Maschwanden jedoch nicht weniger Unterhaltsarbeiten notwendig; das Bad (sowohl die Technik der Wasseraufbereitung als auch die Infrastruktur) steht vor umfassenderem Sanierungsbedarf. Dieser Sanierungsbedarf ist aktuell in Abklärung.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3120	**Denkmalpflege und Heimatschutz**			
3120.3132.00	20'000.00	-	20'000.00	*Für Bauvorhaben, die Bauten betreffen, bei denen eine Schutzabklärung zu erstellen ist, sind die Kosten zu übernehmen. Diese Aufwendungen sind daher kaum beeinflussbar. Aktuell werden sehr viele Baugesuche zu solchen Objekten eingereicht. Budgetiert wurde eine Hochrechnung des laufenden Jahres. Bis anhin wurden diese Kosten der Funktion 7900 belastet.*

3410	Sport			
3410.3010.00	38'000.00	33'000.00	5'000.00	*Für die Saison 2025 muss erneut Aufsichtspersonal eingesetzt werden. Zudem ist das Becken des Naturbads wie bis anhin regelmässig zu reinigen, damit die Badewasserqualität in den geltenden Normbereichen liegt. Diese Kosten sind erfahrungsgemäss etwas höher als im Vorjahr budgetiert.*
3410.3111.00	5'500.00	16'500.00	-11'000.00	*Posten für Ersatzanschaffungen bei Defekten von Geräten. Insgesamt wurden in den letzten Jahren bereits mehrere Ersatzanschaffung vorgenommen, weshalb diese Budgetposition gekürzt wurde.*
3410.3120.00	18'800.00	2'000.00	16'800.00	*Wasser wird künftig diesem Sachkonto belastet, da Unterkonto für bessere Transparenz aufgelöst wird. Zudem steigen Stromkosten sowie die Gebühren für Wasser, Abwasser und Abfall.*
3410.3120.01	-	10'000.00	-10'000.00	*siehe Sachkonto 3120.00*
3410.3130.00	20'420.00	15'400.00	5'020.00	*Badewasserproben sowie Anteil des Pächters an Verkaufserlös der Eintritte wird unter dieser Position budgetiert.*
3410.3143.00	2'500.00	30'000.00	-27'500.00	*Geringerer Unterhalt für übrige Tiefbauten budgetiert, da Sanierung ganzheitlich angegangen werden muss. Dies bedingt ein separates Projekt, das der Bevölkerung baldmöglichst vorgestellt werden soll.*
3410.3144.00	6'300.00	-	6'300.00	*Dachreinigung sowie Service an Boiler der Liegenschaft notwendig. Diese werden nun auf diesem Sachkonto anstelle auf dem Unterkonto 3144.01 budgetiert.*
3410.3144.01	-	7'500.00	-7'500.00	*siehe Sachkonto 3144.00*
3410.3300.40	7'000.00	-	7'000.00	*Gemäss Planabschreibung aufgrund der Investitionstätigkeit.*
3410.3910.00	62'100.00	70'000.00	-7'900.00	*Interne Verrechnungen von Personaldienstleistungen. Zur Budgetierung wurden Erfahrungswerte des Jahres 2023 verwendet.*
3410.4240.00	50'000.00	40'000.00	10'000.00	*Höhere Erlöse aus Naturbadeintritten zu erwarten, da damit gerechnet wird, dass das Naturbad wieder regulär geöffnet werden kann.*
3410.4470.00	13'500.00	-	13'500.00	*Pachtzins für Kiosk Pacht. Der Kiosk soll auch in der Saision 2025 verpachtet werden.*

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand dieses Hauptaufgabenbereichs beträgt für das Budgetjahr 2025 CHF 539'180.00. In den Bereich Gesundheit gehören insbesondere die Pflegefinanzierung der ambulanten und die stationären Kranken- und Alterspflege, sowie die Rettungsdienste. Im Bereich Pflegefinanzierung werden zur Budgetierung jeweils die aktuellen Zahlen hochgerechnet. Je nach notwendiger Leistungserbringung der Stellen verändern sich diese nichtbeeinflussbaren Aufwendungen.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
4125	**Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime**			
4125.3632.40	120'000.00	140'000.00	-20'000.00	*Budgetiert basierend auf einer Hochrechnung des 1. Halbjahres 2024.*
4125.3635.40	160'000.00	60'000.00	100'000.00	*Budgetiert basierend auf einer Hochrechnung des 1. Halbjahres 2024.*

4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**			
4215.3635.01	225'000.00	280'000.00	-55'000.00	*Budgetiert basierend auf einer Hochrechnung des 1. Halbjahres 2024. Die Gemeindebeiträge wurden zudem durch die Spitex Knonaueramt hochgerechnet.*
4310	**Alkohol- und Drogenprävention**			
4310.3632.03	2'500.00	10'200.00	-7'700.00	*Gemäss Planungsvereinbarung vom 24.06.2024, die mit dem Sozialdienst Bezirk Affoltern abgeschlossen wurde. Berücksichtigt wurden für diese Planungsvereinbarung die aktuellen Bedarfszahlen.*

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Für den Hauptaufgabenbereich der Sozialen Sicherheit wurden Nettoaufwendungen in Höhe von CHF 405'280.00 budgetiert. Die Budgetpositionen im Bereich Soziale Sicherheit sind kaum bis gar nicht beeinflussbar. Je nach Fällen im Bereich Zusatzleistungen und Sozialhilfe können die Aufwendungen in diesen Bereichen sich sehr rasch und signifikant verändern. Zur Budgetierung der Erfolgsrechnungspositionen werden sowohl durch den Sozialdienst als auch durch die Gemeinde jeweils die aktuellen Werte hochgerechnet.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
5120	**Prämienverbilligungen**			
5120.3635.10	26'000.00	-	26'000.00	*Hochrechnung der zu übernehmenden Beiträge des 1. Halbjahres 2024.*
5120.3637.10	-	16'000.00	-16'000.00	*Hochrechnung der zu übernehmenden Beiträge des 1. Halbjahres 2024.*
5120.4631.00	22'700.00	12'600.00	10'100.00	*Hochrechnung der zu übernehmenden Beiträge des 1. Halbjahres 2024.*
5220	**Ergänzungsleistungen IV**			
5220.3637.20	36'400.00	51'000.00	-14'600.00	*Hochrechnung Leistungszahlen aus dem Juni 2024.*
5220.4631.00	44'380.00	53'200.00	-8'820.00	*70% der Aufwendungen aus der EL zur IV.*
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**			
5320.3637.21	240'000.00	150'000.00	90'000.00	*Hochrechnung Leistungszahlen aus dem Juni 2024.*
5320.4631.00	190'000.00	126'000.00	64'000.00	*70% der Aufwendungen aus der EL zur AHV.*
5440	**Jugendschutz**			
5440.3631.00	105'050.00	93'250.00	11'800.00	*Die Gemeindebeiträge aufgrund des KJG werden für das Jahr 2025 auf 105.00 je Einwohner geschätzt. Da mit mehr Einwohnerinnen und Einwohner gerechnet wird steigt dieser zu leistende Beitrag.*
5450	**Leistungen an Familien**			
5450.3612.04	25'500.00	38'800.00	-13'300.00	*Gemäss Planungsvereinbarung vom 24.06.2024, die mit dem Sozialdienst Bezirk Affoltern abgeschlossen wurde. Berücksichtigt wurden für diese Planungsvereinbarung die aktuellen Bedarfszahlen.*
5451	**Kindertagesstätten und Kinderhorte**			
5451.3637.00	8'000.00	2'300.00	5'700.00	*Budgetiert wurde basierend auf den aktuellen Bedarfszahlen.*

5710	**Beihilfen/Zuschüsse**			
5710.3637.24	16'000.00	8'000.00	8'000.00	*Budgetiert basierend auf den zu übernehmenden Beihilfen im 1. Halbjahr 2024.*
5710.4631.00	11'200.00	5'600.00	5'600.00	*70% der übernommenen Beihilfen.*
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**			
5720.3632.02	20'700.00	44'800.00	-24'100.00	*Gemäss Planungsvereinbarung vom 24.06.2024, die mit dem Sozialdienst Bezirk Affoltern abgeschlossen wurde. Berücksichtigt wurden für diese Planungsvereinbarung die aktuellen Bedarfszahlen an gesetzlicher wirtschaftlicher Hilfe.*
5720.3637.30	50'000.00	100'000.00	-50'000.00	*Gemäss Planungsvereinbarung vom 24.06.2024, die mit dem Sozialdienst Bezirk Affoltern abgeschlossen wurde. Berücksichtigt wurden für diese Planungsvereinbarung die aktuellen Bedarfszahlen an gesetzlicher wirtschaftlicher Hilfe.*
5720.4637.30	20'000.00	34'000.00	-14'000.00	*Gemäss Planungsvereinbarung vom 24.06.2024, die mit dem Sozialdienst Bezirk Affoltern abgeschlossen wurde. Berücksichtigt wurden für diese Planungsvereinbarung die aktuellen Bedarfszahlen.*
5730	**Asylwesen**			
5730.3612.09	67'000.00	75'400.00	-8'400.00	*Gemäss Planungsvereinbarung vom 24.06.2024, die mit dem Sozialdienst Bezirk Affoltern abgeschlossen wurde. Berücksichtigt wurden für diese Planungsvereinbarung die aktuellen Bedarfszahlen.*

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Im Hauptaufgabenbereich "Verkehr und Nachrichtenübermittlung" werden Nettoaufwendungen in Höhe von CHF181'650.00 budgetiert. Die grössten Änderungen im Vergleich zum Vorjahresbudget sind der untenstehenden Aufstellung zu entnehmen. Insgesamt sollen mehr Unterhaltsarbeiten an den Gemeindestrassen vorgenommen werden, damit die grösseren Sanierungsinvestitionen etwas verzögert werden können. Zudem sind aufgrund der grossen Investitionsprojekte höhere Abschreibungen als im Vorjahr budgetiert, was den Gesamtaufwand erhöht.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
6150	**Gemeindestrassen**			
6150.3049.00	1'500.00	8'000.00	-6'500.00	*Neue Bekleidung wurde im 2024 angeschafft, weshalb das Budget 2025 etwas reduziert werden kann.*
6150.3101.03	28'000.00	18'000.00	10'000.00	*Es müssen dringend neue mobile und neue fixe Signalisationen angeschafft werden. Zudem sind Betriebsmaterialien im Umfang der in den Vorjahren benötigten Aufwendungen notwendig.*
6150.3130.01	11'200.00	4'500.00	6'700.00	*Mulde für Grüngutabfuhr und Kosten für Grüngutabrechnung sind fürs Budget 2025 vorzusehen.*
6150.3132.00	5'000.00	-	5'000.00	*Gutachten für Brücken notwendig.*
6150.3141.00	42'000.00	20'000.00	22'000.00	*Kleinere Unterhaltsarbeiten an Strassen und Schächten sind notwendig. Die Kosten dafür wurden im Budget 20205 eingestellt.*
6150.3141.03	-	6'300.00	-6'300.00	*Die Unterhaltsarbeiten an den Strassenbelägen wurden fürs Jahr 2025 auf dem Sachkonto 3141.00 eingestellt.*
6150.3300.10	70'100.00	53'100.00	17'000.00	*Budgetiert basierend auf der geplanten Investitionstätigkeit.*

6150.4910.00	102'100.00	117'800.00	-15'700.00	*Interne Verrechnungen von Werkdienstleistungen. Budgetiert basierend auf den Erfahrungswerten aus dem Jahr 2023.*

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Dem Bereich Umweltschutz und Raumordnung sind die spezialfinanzierten Bereiche Wasserversorgung, Abwasserentsorgung und Abfallentsorgung angegliedert. Die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung wies per Stichtag 31.12.2023 einen Vorschuss von CHF 38'292.37 aus. Dieser Vorschuss stammt aus dem Jahr 2019 und ist gemäss Gemeindegesetz innert 5 Jahren abzutragen. Entsprechend wurde per 01.10.2023 die Grundgebühr im Bereich Abfallwirtschaft erhöht. Diese Erhöhung soll nun im Budgetjahr 2025 den Vorschuss vermindern. Zudem ist die Einführung einer mengenabhängigen Grüngutgebühr per 1. Januar 2025 vorgesehen. Die Finanzierungssituation der Betriebe der Wasserversorgung und der Abwasserentsorgung werden aktuell überprüft. Gebührenerhöhungen müssen bei beiden Betrieben geprüft werden.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
7101	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**			
7101.3111.00	25'240.00	73'205.00	-47'965.00	*Anschaffung neue Wasseruhren im Jahr 2025 geplant. Auf dem Gemeindegebiet sollen nach und nach die alten Wasseruhren ersetzt werden.*
7101.3130.00	5'090.00	-	5'090.00	*Dienstleistungen Dirtter werden neu auf dem Sachkonto 3130.00 anstelle dem Sachkonto 3130.01 budgetiert. Diese Kosten sollen zudem im Jahr 2025 um etwa CHF 5'000 reduziert werden können.*
7101.3130.01	-	10'000.00	-10'000.00	
7101.3300.30	44'810.00	36'810.00	8'000.00	*Aufgrund der geplanten Investitionstätigkeit sind entsprechende Abschreibungen zu erwarten.*
7101.3940.00	23'400.00	1'600.00	21'800.00	*Höherer Fremdkapitalbedarf hat höhere interne Zinsverrechnung zur Folge. Zudem steigt das VV des Eigenwirtschaftsbetriebs, weshalb höhere kalkulatorische Aufwendungen zu erwarten sind.*
7101.4240.01	85'500.00	55'000.00	30'500.00	*Gebührenerhöhung per 1. Oktober 2024 wird für das Rechnungsjahr 2025 wirksam.*
7101.4240.02	95'200.00	62'000.00	33'200.00	*Gebührenerhöhung per 1. Oktober 2024 wird für das Rechnungsjahr 2025 wirksam.*
7101.4510.00	33'005.00	117'385.00	-84'380.00	*Prognostizierter Betriebsverlust 2025 des Eigenwirtschaftsbetriebs "Wasserversorgung". Dieser wird dem Spezialfinanzierungskonto belastet.*
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**			
7201.3130.09	18'500.00	9'500.00	9'000.00	*Absaugen Pumpsensumpf sowie Schlammsammler sowie Spülen von Teilen des Abwassersystems sind im Jahr 2025 notwendig.*
7201.3132.00	-	10'000.00	-10'000.00	*Voraussichtlich müssen im Jahr 2025 keine allgemeinen, nicht projektbezogenen Beratungsleistungen bezogen werden.*

7201.3143.00	20'000.00	35'000.00	-15'000.00	*Für das Jahr 2025 sind diverse Unterhaltssarbeiten an verschiedenen Mischwasserleitungen im Gemeindenetz vorgesehen. Diese sollen nach Dringlichkeit individuell im 2025 angegangen werden.*
7201.3510.00	27'450.00	-	27'450.00	*Der Betriebsgewinn des eigenwirtschaftlich geführten Abwasserbeseitigungs-Betriebs wird dem Spezialfinanzierungskonto gutgeschrieben.*
7201.3612.01	28'700.00	41'000.00	-12'300.00	*Bei der Verrechnung der Betriebskostenbeiträge der ARA Obfelden wurde während dem Budgetierungsprozess ein Fehler in der Verrechnung der Betriebskostenbeiträge entdeckt, weshalb fortan die korrekten Betriebskostenbeiträge zu errechnen sind.*
7301	**Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)**			
7301.3510.00	23'220.00	9'670.00	13'550.00	*Der Betriebsgewinn des eigenwirtschaftlich geführten Abfallentsorgungs-Betriebs wird dem Spezialfinanzierungskonto gutgeschrieben.*
7301.4240.06	11'400.00	-	11'400.00	*Einführung mengenabhängige Grüngutgebühr ist per 1.1.2025 vorgesehen.*
7710	**Friedhof und Bestattung**			
7710.3140.00	-	45'000.00	-45'000.00	*Unterhaltsarbeiten am Friedhof sollen bereits im Jahr 2024 abgeschlossen werden, entsprechend entfällt diese Position fürs Budget 2025.*
7900	**Raumordnung**			
7900.3130.02	-	8'000.00	-8'000.00	*Wird inskünftig über das Sachkonto 3132.00 abgerechnet.*
7900.3132.00	20'000.00	7'000.00	13'000.00	*Aufgrund der erhöhten Bautätigkeit muss das Gemeindeingenieurbüro vermehrt beigezogen werden. Budgetiert wurde der effektive Erfahrungswert aus dem Jahr 2023. Zudem sind je nach baulicher Tätigkeit weirete Expertisen in baurechtlichen Verfahren notwendig.*

8

Volkswirtschaft

Kurz und bündig

Die Erfolgsrechnungspositionen des Hauptaufgabenbereich "Volkswirtschaft" wurden grösstenteils analog dem Budget 2024 budgetiert. Die Aufwendungen und Erträge weichen nur geringfügig vom Vorjahresbudget ab und können direkt in der Erfolgsrechnung eingesehen werden. Einzig bei den Gewinnausschüttungen der ZKB ist mit einem grösseren Ertrag zu rechnen und die Beiträge an die LANDI Genossenschaft für den VOLG entfallen, da der vertraglich vereinbarte Unterstützungshorizont abgelaufen ist.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**			
8500.3636.00	-	10'000.00	-10'000.00	*Beiträge an LANDI Genossenschaft für VOLG entfällt. Der vertraglich vereinbarte Unterstützungshorizont ist abgelaufen.*
8600	**Banken und Versicherungen**			
8600.4604.00	76'320.00	56'550.00	19'770.00	*ZKB Gewinnausschüttung: gemäss Orientierungsschreiben wird mit CHF 106.00 je Einwohner gerechnet.*

9

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Der Steuerertrag für das Budget 2025 wurde gemäss Empfehlung des Gemeindeamtes Kanton Zürich budgetiert. Für die Schätzung des Steuerertrages 2024 der natürlichen und juristischen Personen wurden der aktuelle Stand des Steuerertrages 2024 übernommen. Bei den Steuererträgen aus früheren Jahren wurde der Durchschnitt der vergangenen beiden Jahren berücksichtigt. Der Gemeindeversammlung wird beantragt den Steuerfuss der politischen Gemeinde auf 28 % festzulegen. Dies damit die Primarschule ihren Aufwandüberschuss decken kann. Die Politische Gemeinde ist Empfängerin des ISOLA, der für das Budgetjahr 2025 wie in den vergangenen Jahren, beantragt wird.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**			
9100.4000.00	312'200.00	32'000.00	280'200.00	*Der Gemeindeversammlung wird für das Jahr 2025 ein Steuerfuss von 28% (Vorjahr 3%) für die Politische Gemeinde beantragt.*
9100.4000.10	33'400.00	25'000.00	8'400.00	*Aufgrund der unterschiedlichen Steuerfüssen in den letzten Jahren schwanken die geschätzten Steuererträgen aus den früheren Jahren stark und sind sehr schwierig abzuschätzen.*
9100.4001.00	45'500.00	5'000.00	40'500.00	*Der Gemeindeversammlung wird für das Jahr 2025 ein Steuerfuss von 28% (Vorjahr 3%) für die Politische Gemeinde beantragt.*
9100.4001.10	1'300.00	10'000.00	-8'700.00	*Aufgrund der unterschiedlichen Steuerfüssen in den letzten Jahren schwanken die geschätzten Steuererträgen aus den früheren Jahren stark und sind sehr schwierig abzuschätzen.*
9100.4010.10	23'500.00	2'500.00	21'000.00	*Aufgrund der unterschiedlichen Steuerfüssen in den letzten Jahren schwanken die geschätzten Steuererträgen aus den früheren Jahren stark und sind sehr schwierig abzuschätzen.*
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**			
9300.3632.10	875'900.00	794'200.00	81'700.00	*Ressourcenausgleichbeiträge an Primarschule gemäss Verfügung vom 28.06.2024 des Gemeindeamts.*
9300.3632.11	201'350.00	228'500.00	-27'150.00	*Ressourcenausgleichbeiträge an Sekundarschule gemäss Verfügung vom 28.06.2024 des Gemeindeamts.*
9300.4621.50	1'308'820.00	1'414'300.00	-105'480.00	*Ressourcenausgleichsbeiträge gemäss Verfügung vom 28.06.2024 des Gemeindeamts.*
9300.4621.63	1'492'300.00	1'638'000.00	-145'700.00	ISOLA Beitrag 2025 entsprechend eingereichtem Antrag.
9610	**Zinsen**			
9610.3401.00	32'500.00	25'000.00	7'500.00	*Höhere Zinskosten aufgrund von aufgenommenen Fremdkapitalien.*
9610.4940.01	33'800.00	9'200.00	24'600.00	*Der Zinssatz für die interne Verzinsung wurde mit Beschluss Nr. 105 vom 04.06.2024 auf 1.05% angehoben.*

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1'137'935.00	338'050.00	993'245.00	286'650.00	938'543.45	310'851.10
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	164'940.00	19'400.00	130'400.00	16'400.00	169'857.50	22'098.50
2	Bildung	800.00	0.00	800.00	0.00	303.45	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	372'965.00	69'300.00	386'725.00	49'100.00	298'170.44	44'762.26
4	Gesundheit	539'180.00	0.00	521'100.00	0.00	411'920.10	2'400.00
5	Soziale Sicherheit	700'510.00	295'230.00	689'040.00	241'450.00	648'958.60	330'625.11
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	425'250.00	243'600.00	375'310.00	258'600.00	341'829.34	244'690.33
7	Umweltschutz und Raumordnung	561'090.00	466'220.00	611'985.00	473'715.00	480'199.70	388'579.58
8	Volkswirtschaft	27'080.00	87'770.00	39'110.00	68'000.00	27'440.05	76'969.25
9	Finanzen und Steuern	1'127'910.00	3'524'140.00	1'065'500.00	3'391'030.00	1'181'896.80	3'060'013.98
	Total Aufwand / Ertrag	**5'057'660.00**	**5'043'710.00**	**4'813'215.00**	**4'784'945.00**	**4'499'119.43**	**4'480'990.11**
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**0.00**	**13'950.00**	**0.00**	**28'270.00**	**0.00**	**18'129.32**
	Total	**5'057'660.00**	**5'057'660.00**	**4'813'215.00**	**4'813'215.00**	**4'499'119.43**	**4'499'119.43**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	**5'057'660.00**	**5'057'660.00**	**4'813'215.00**	**4'813'215.00**	**4'499'119.43**	**4'499'119.43**
00	**Allgemeine Verwaltung**	**1'137'935.00**	**338'050.00**	**993'245.00**	**286'650.00**	**938'543.45**	**310'851.10**
	Nettoergebnis		**799'885.00**		**706'595.00**		**627'692.35**
01	**Legislative und Exekutive**	**193'870.00**		**145'760.00**		**141'520.40**	
	Nettoergebnis		**193'870.00**		**145'760.00**		**141'520.40**
011	**Legislative**	**30'820.00**		**30'660.00**		**31'636.75**	
	Nettoergebnis		**30'820.00**		**30'660.00**		**31'636.75**
0110	**Legislative**	**30'820.00**		**30'660.00**		**31'636.75**	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'000.00		10'000.00		10'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		150.00		351.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	20.00		10.00		34.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					59.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					24.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'200.00		3'200.00		3'292.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'800.00		2'800.00		2'553.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.	14'000.00		14'000.00		14'066.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		654.55	
012	**Exekutive**	**163'050.00**		**115'100.00**		**109'883.65**	
	Nettoergebnis		**163'050.00**		**115'100.00**		**109'883.65**
0120	**Exekutive**	**163'050.00**		**115'100.00**		**109'883.65**	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	80'000.00		66'000.00		65'999.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'800.00		4'200.00		4'316.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen					1.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		800.00		724.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'000.00		2'000.00		440.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	750.00		750.00		953.05	
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'500.00		13'500.00		13'791.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					50.00	
3130.11	Mitglieder und Verbandsbeiträge	4'000.00		3'850.00		1'998.20	
3130.16	Ausgaben für Anlässe, Ehrungen, Empfänge	4'500.00		5'500.00		1'718.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.	50'500.00		17'500.00		19'114.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		776.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
02	**Allgemeine Dienste, übrige**	**944'065.00**	**338'050.00**	**847'485.00**	**286'650.00**	**797'023.05**	**310'851.10**
	Nettoergebnis		**606'015.00**		**560'835.00**		**486'171.95**
021	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**79'250.00**	**79'200.00**	**75'900.00**	**65'400.00**	**55'296.78**	**79'158.05**
	Nettoergebnis		**50.00**		**10'500.00**	**23'861.27**	
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**79'250.00**	**79'200.00**	**75'900.00**	**65'400.00**	**55'296.78**	**79'158.05**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'300.00		5'300.00		1'224.10	
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter					2'774.13	
3130.05	Telefon, Porti, Frachten	100.00		100.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.	13'000.00				12'872.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	15'000.00		20'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					307.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'000.00		1'000.00		1'822.30	
3611.01	Steuerbezugskosten Quellensteuer, Steuerausscheidung	1'000.00		4'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	42'850.00		45'500.00		36'296.05	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		200.00		400.00		160.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'750.80
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		24'000.00		20'000.00		23'717.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		55'000.00		45'000.00		52'530.25
022	**Allgemeine Dienste, übrige**	**621'950.00**	**70'150.00**	**556'950.00**	**54'850.00**	**519'157.54**	**61'790.10**
	Nettoergebnis		**551'800.00**		**502'100.00**		**457'367.44**
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**621'950.00**	**70'150.00**	**556'950.00**	**54'850.00**	**519'157.54**	**61'790.10**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	357'000.00		350'000.00		301'006.21	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'000.00		23'000.00		19'309.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'000.00		26'000.00		30'048.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	5'300.00		5'300.00		4'317.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'900.00		3'800.00		3'242.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000.00		4'000.00		3'473.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	13'000.00		10'000.00		3'675.00	
3091.00	Personalwerbung					1'206.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		709.25	
3100.00	Büromaterial	3'000.00		3'000.00		4'648.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'750.00		1'050.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					50.00	
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'500.00		1'396.65	
3130.05	Telefon, Porti, Frachten	4'000.00		4'000.00		3'152.88	
3130.12	Mitgliederbeiträge Verbände	2'500.00		2'500.00		2'115.40	
3130.24	Dienstleistungen Dritter: Dienstleistung Bauverfahren	40'000.00		25'000.00		39'715.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.	12'200.00				4'335.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	90'000.00		85'000.00		89'457.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'800.00		2'800.00		2'794.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	6'000.00		6'000.00		3'940.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		564.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	9'000.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'200.00		1'200.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'000.00		8'000.00		13'825.50
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						110.00
4250.00	Verkäufe						984.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						5.00
4260.04	Rückerstattungen Bauherrschaft		40'000.00		25'000.00		39'715.10
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		22'150.00		21'850.00		7'150.00
029	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**242'865.00**	**188'700.00**	**214'635.00**	**166'400.00**	**222'568.73**	**169'902.95**
	Nettoergebnis		**54'165.00**		**48'235.00**		**52'665.78**
0290	**Gemeindehaus**	**51'605.00**	**30'000.00**	**28'405.00**	**26'400.00**	**36'176.84**	**26'579.85**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'800.00		2'500.00		2'714.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	5.00		5.00		6.05	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800.00		800.00		255.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel- und Geräte					706.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'600.00		800.00		3'385.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'600.00		4'600.00		6'882.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		550.00		486.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		950.00		931.65	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'800.00		5'000.00		4'455.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'050.00		3'850.00		9'043.30	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'350.00		3'350.00		3'331.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00		6'000.00		3'979.64	
4260.02	Liegenschaften VV, Rückerstattungen Nebenkosten		6'000.00		2'400.00		2'579.85
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		24'000.00		24'000.00		24'000.00
0291	**Alterswohnungen**	**108'020.00**	**144'000.00**	**93'690.00**	**128'000.00**	**87'624.79**	**128'405.50**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'500.00		5'800.00		5'232.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		200.00		336.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	10.00		10.00		9.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60.00		60.00		56.40	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		391.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		6'000.00		240.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00		25'000.00		14'254.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'430.00		6'500.00		7'384.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter					168.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'800.00		1'700.00		1'698.85	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'300.00		23'000.00		37'652.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					403.90	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	120.00		120.00		118.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	28'600.00		16'600.00		16'560.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'100.00		7'000.00		3'116.14	
4260.02	Liegenschaften VV, Rückerstattungen Nebenkosten		30'000.00		28'000.00		29'169.50
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		114'000.00		100'000.00		99'236.00
0292	**Gerbi**	**70'290.00**	**14'700.00**	**60'370.00**	**12'000.00**	**79'905.60**	**14'917.60**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'800.00		3'800.00		2'652.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	250.00		250.00		163.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	60.00		60.00		33.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60.00		60.00		27.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	600.00		300.00		168.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'400.00		1'000.00		256.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'400.00		6'000.00		7'911.15	
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	3'720.00		500.00		472.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400.00		1'400.00		1'378.45	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'100.00		7'000.00		28'323.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'500.00		190.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	39'300.00		37'300.00		37'296.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00		1'000.00		1'032.45	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						173.60
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'200.00		7'000.00		8'160.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		6'500.00		5'000.00		6'584.00
0293	**Brückenwaage, Hörnli Schüür**	**250.00**		**25'170.00**		**9'539.70**	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200.00		120.00		106.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	50.00		50.00		43.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			25'000.00		9'389.75	
0294	**Schüür / Schützenhaus**	**2'300.00**		**2'000.00**		**4'870.65**	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'000.00		4'870.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0295	**Museum**	**10'400.00**		**5'000.00**		**4'451.15**	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'300.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter					2'261.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'200.00		5'000.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					2'189.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'300.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'200.00					
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**	**164'940.00**	**19'400.00**	**130'400.00**	**16'400.00**	**169'857.50**	**22'098.50**
	Nettoergebnis		**145'540.00**		**114'000.00**		**147'759.00**
11	**Öffentliche Sicherheit**	**6'500.00**		**6'500.00**		**6'440.00**	
	Nettoergebnis		**6'500.00**		**6'500.00**		**6'440.00**
111	**Polizei**	**6'500.00**		**6'500.00**		**6'440.00**	
	Nettoergebnis		**6'500.00**		**6'500.00**		**6'440.00**
1110	**Polizei**	**6'500.00**		**6'500.00**		**6'440.00**	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'500.00		6'500.00		6'440.00	
12	**Rechtsprechung**	**5'360.00**		**2'860.00**		**5'305.05**	**700.00**
	Nettoergebnis		**5'360.00**		**2'860.00**		**4'605.05**
120	**Rechtsprechung**	**5'360.00**		**2'860.00**		**5'305.05**	**700.00**
	Nettoergebnis		**5'360.00**		**2'860.00**		**4'605.05**
1200	**Rechtsprechung**	**5'360.00**		**2'860.00**		**5'305.05**	**700.00**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		2'500.00		4'900.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	10.00		10.00		5.05	
3130.12	Mitgliederbeiträge Verbände	350.00		350.00		350.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					50.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						700.00
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**86'960.00**	**10'000.00**	**46'620.00**	**7'000.00**	**94'156.90**	**10'344.30**
	Nettoergebnis		**76'960.00**		**39'620.00**		**83'812.60**
140	**Allgemeines Rechtswesen**	**86'960.00**	**10'000.00**	**46'620.00**	**7'000.00**	**94'156.90**	**10'344.30**
	Nettoergebnis		**76'960.00**		**39'620.00**		**83'812.60**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400	**Allgemeines Rechtswesen**	**86'960.00**	**10'000.00**	**46'620.00**	**7'000.00**	**94'156.90**	**10'344.30**
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	8'100.00		8'050.00		5'621.05	
3130.05	Telefon, Porti, Frachten					29.60	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'410.00		1'410.00		1'407.00	
3601.00	Ertragsanteile an Kanton und Konkordate	1'500.00		1'500.00		1'294.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	350.00		350.00			
3612.02	Entschädigungen an andere Gemeinden (Zivilstandsamt)	2'600.00		2'510.00		4'312.65	
3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	64'000.00		26'200.00		75'000.00	
3612.08	Entschädigungen an Gemeinden (Betreibungskreis)	9'000.00		6'600.00		6'492.20	
4120.00	Konzessionen		1'000.00		1'000.00		800.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		9'000.00		6'000.00		9'474.30
4260.03	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter						70.00
15	**Feuerwehr**	**54'310.00**	**9'400.00**	**63'110.00**	**9'400.00**	**52'487.70**	**11'054.20**
	Nettoergebnis		**44'910.00**		**53'710.00**		**41'433.50**
150	**Feuerwehr**	**54'310.00**	**9'400.00**	**63'110.00**	**9'400.00**	**52'487.70**	**11'054.20**
	Nettoergebnis		**44'910.00**		**53'710.00**		**41'433.50**
1500	**Feuerwehr**	**54'310.00**	**9'400.00**	**63'110.00**	**9'400.00**	**52'487.70**	**11'054.20**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000.00		1'000.00		575.55	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	110.00				109.00	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden (Aufwand Feuerpolizei)	2'000.00		2'000.00		1'610.00	
3612.06	Entschädigung an Zweckverband Feuerwehr Knonaueramt Süde	51'200.00		60'000.00		50'193.15	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			110.00			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		9'400.00		9'400.00		9'390.00
4614.00	Entschädigung von öffentlichen Unternehmungen						1'664.20
16	**Verteidigung**	**11'810.00**		**11'310.00**		**11'467.85**	
	Nettoergebnis		**11'810.00**		**11'310.00**		**11'467.85**
161	**Militärische Verteidiung**	**2'000.00**		**2'000.00**		**2'000.00**	
	Nettoergebnis		**2'000.00**		**2'000.00**		**2'000.00**
1610	**Militärische Verteidigung**	**2'000.00**		**2'000.00**		**2'000.00**	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
162	**Zivile Verteidigung**	**9'810.00**		**9'310.00**		**9'467.85**	
	Nettoergebnis		**9'810.00**		**9'310.00**		**9'467.85**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620	**Zivilschutz**	**9'810.00**		**9'310.00**		**9'467.85**	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	800.00		300.00		394.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					812.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	110.00		110.00		109.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'800.00		8'800.00		8'151.05	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	100.00		100.00			
2	**Bildung**	**800.00**		**800.00**		**303.45**	
	Nettoergebnis		**800.00**		**800.00**		**303.45**
23	**Berufliche Grundbildung**	**800.00**		**800.00**		**303.45**	
	Nettoergebnis		**800.00**		**800.00**		**303.45**
230	**Berufliche Grundbildung**	**800.00**		**800.00**		**303.45**	
	Nettoergebnis		**800.00**		**800.00**		**303.45**
2300	**Berufliche Grundbildung**	**800.00**		**800.00**		**303.45**	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	800.00		800.00		300.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					3.45	
3	**Kultur, Sport und Freizeit**	**372'965.00**	**69'300.00**	**386'725.00**	**49'100.00**	**298'170.44**	**44'762.26**
	Nettoergebnis		**303'665.00**		**337'625.00**		**253'408.18**
31	**Kulturerbe**	**26'220.00**	**200.00**	**16'320.00**	**3'200.00**	**13'346.60**	**60.00**
	Nettoergebnis		**26'020.00**		**13'120.00**		**13'286.60**
311	**Museen und bildende Kunst**	**6'220.00**	**200.00**	**16'320.00**	**3'200.00**	**13'346.60**	**60.00**
	Nettoergebnis		**6'020.00**		**13'120.00**		**13'286.60**
3110	**Museen und bildende Kunst**	**6'220.00**	**200.00**	**16'320.00**	**3'200.00**	**13'346.60**	**60.00**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'500.00		3'500.00		4'085.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		44.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	10.00		10.00		27.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10.00		10.00		7.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					7.20	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		663.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			800.00		779.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100.00		1'100.00		1'106.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			200.00		794.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen					50.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			4'300.00		4'295.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			1'800.00		1'485.95	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200.00		200.00		60.00
4980.00	Interne Übertragung				3'000.00		
312	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**20'000.00**					
	Nettoergebnis		**20'000.00**				
3120	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**20'000.00**					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.	20'000.00					
32	**Kultur, übrige**	**7'700.00**		**7'800.00**		**7'629.45**	
	Nettoergebnis		**7'700.00**		**7'800.00**		**7'629.45**
321	**Bibliotheken und Literatur**	**48'915.00**	**4'700.00**	**42'555.00**	**4'700.00**	**40'743.42**	**4'830.00**
	Nettoergebnis		**44'215.00**		**37'855.00**		**35'913.42**
3210	**Bibliotheken und Literatur**	**48'915.00**	**4'700.00**	**42'555.00**	**4'700.00**	**40'743.42**	**4'830.00**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'800.00		2'000.00		1'680.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'000.00		19'000.00		22'693.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600.00		1'300.00		1'551.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					110.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	60.00		40.00		61.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	280.00		240.00		260.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					16.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		1'000.00		240.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00		700.00		57.85	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		840.95	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	400.00		400.00		30.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'200.00		7'200.00		8'281.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'700.00		1'700.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'600.00		2'400.00		2'511.65	
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	2'600.00		1'200.00		1'359.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'600.00		2'100.00		919.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	75.00		75.00		72.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'200.00		2'200.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100.00				56.32	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						130.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		4'700.00		4'700.00		4'700.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
322	**Musik und Theater**			**3'500.00**		**3'500.00**	
	Nettoergebnis				**3'500.00**		**3'500.00**
3220	**Musik und Theater**			**3'500.00**		**3'500.00**	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			3'500.00		3'500.00	
329	**Kultur, Übriges**	**21'500.00**	**100.00**	**23'000.00**	**1'200.00**	**9'874.60**	**1'232.00**
	Nettoergebnis		**21'400.00**		**21'800.00**		**8'642.60**
3290	**Kultur, Übriges**	**21'500.00**	**100.00**	**23'000.00**	**1'200.00**	**9'874.60**	**1'232.00**
3130.10	Jubilarenkonzert	500.00		500.00		500.00	
3130.14	1. Augustfeier	2'000.00		2'000.00		1'839.15	
3130.19	Chilbi	5'000.00		5'000.00		2'508.50	
3130.23	Diverse Veranstaltungen	5'000.00		5'000.00		144.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'000.00		10'500.00		4'882.55	
4250.00	Verkäufe		100.00		200.00		132.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000.00		1'100.00
33	**Medien**	**7'700.00**		**7'800.00**		**7'629.45**	
	Nettoergebnis		**7'700.00**		**7'800.00**		**7'629.45**
332	**Massenmedien**	**7'700.00**		**7'800.00**		**7'629.45**	
	Nettoergebnis		**7'700.00**		**7'800.00**		**7'629.45**
3320	**Massenmedien**	**7'700.00**		**7'800.00**		**7'629.45**	
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	7'700.00		7'800.00		7'629.45	
34	**Sport und Freizeit**	**268'630.00**	**64'300.00**	**293'550.00**	**40'000.00**	**223'076.37**	**38'640.26**
	Nettoergebnis		**204'330.00**		**253'550.00**		**184'436.11**
341	**Sport**	**268'430.00**	**64'300.00**	**293'300.00**	**40'000.00**	**223'046.37**	**38'640.26**
	Nettoergebnis		**204'130.00**		**253'300.00**		**184'406.11**
3410	**Sport**	**268'430.00**	**64'300.00**	**293'050.00**	**40'000.00**	**222'797.62**	**38'640.26**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500.00					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	38'000.00		33'000.00		25'140.70	
3049.00	Übrige Zulagen					1'031.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'300.00		2'200.00		1'279.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'000.00		633.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	250.00		100.00		214.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00		100.00		19.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'000.00		2'000.00		480.00	
3091.00	Personalwerbung	1'200.00		1'400.00		1'290.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		1'500.00		816.60	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Badibetrieb	6'100.00		4'500.00		5'133.70	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Kiosk	100.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		1'000.00		58.40	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					128.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500.00		16'500.00		16'832.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'800.00		2'000.00		467.05	
3120.01	Ankauf Wasser, Energie, Pumpanlage / Reservoir/Schwimmbad			10'000.00		14'165.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'420.00		15'400.00			
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter					4'730.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'600.00		1'179.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	24'000.00		20'400.00		19'832.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'500.00		30'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'300.00					
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			7'500.00		5'168.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'310.00		11'050.00		4'739.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen					505.25	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	55'500.00		58'800.00		58'786.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'000.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					13'048.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	62'100.00		70'000.00		47'117.47	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		50'000.00		40'000.00		38'640.26
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		800.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		13'500.00				
3415	**Schiesswesen (Sport)**			**250.00**		**248.75**	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			150.00		148.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien			100.00		100.25	
342	**Freizeit**	**200.00**		**250.00**		**30.00**	
	Nettoergebnis		**200.00**		**250.00**		**30.00**
3420	**Freizeit**	**200.00**		**250.00**		**30.00**	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		250.00		30.00	
4	**Gesundheit**	**539'180.00**		**521'100.00**		**411'920.10**	**2'400.00**
	Nettoergebnis		**539'180.00**		**521'100.00**		**409'520.10**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**280'000.00**		**200'000.00**		**203'205.90**	
	Nettoergebnis		**280'000.00**		**200'000.00**		**203'205.90**
412	**Alters-, Kranken und Pflegeheime**	**280'000.00**		**200'000.00**		**203'205.90**	
	Nettoergebnis		**280'000.00**		**200'000.00**		**203'205.90**
4125	**Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**280'000.00**		**200'000.00**		**203'205.90**	
3632.40	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	120'000.00		140'000.00		138'955.50	
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen	160'000.00		60'000.00		64'250.40	
42	**Ambulante Krankenpflege**	**254'440.00**		**308'300.00**		**196'497.05**	**2'400.00**
	Nettoergebnis		**254'440.00**		**308'300.00**		**194'097.05**
421	**Ambulante Krankenpflege**	**253'000.00**		**307'000.00**		**195'209.05**	**2'400.00**
	Nettoergebnis		**253'000.00**		**307'000.00**		**192'809.05**
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**7'000.00**		**7'000.00**		**565.65**	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					565.65	
3614.00	Entschädigung an öffentl. Unternehmen	7'000.00		7'000.00			
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**	**246'000.00**		**300'000.00**		**194'643.40**	**2'400.00**
3635.01	Beiträge an private Unternehmungen (Private Inst. mit Gmd-Auftrag)	225'000.00		280'000.00		186'984.70	
3635.02	Beiträge an private Unternehmungen (Nicht-Pflegeleistungen)	15'000.00		18'000.00		7'658.70	
3635.03	Beiträge an private Unternehmungen (Private Inst. ohne Gmd-Auftrag)	6'000.00		2'000.00			
4290.00	Übrige Entgelte						2'400.00
422	**Rettungsdienste**	**1'440.00**		**1'300.00**		**1'288.00**	
	Nettoergebnis		**1'440.00**		**1'300.00**		**1'288.00**
4220	**Rettungsdienste**	**1'440.00**		**1'300.00**		**1'288.00**	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'440.00		1'300.00		1'288.00	
43	**Gesundheitsprävention**	**3'300.00**		**11'500.00**		**11'011.05**	
	Nettoergebnis		**3'300.00**		**11'500.00**		**11'011.05**
431	**Alkohol- und Drogenprävention**	**2'500.00**		**10'200.00**		**10'596.60**	
	Nettoergebnis		**2'500.00**		**10'200.00**		**10'596.60**
4310	**Alkohol- und Drogenprävention**	**2'500.00**		**10'200.00**		**10'596.60**	
3632.03	Beitrag an Regionale Suchtprävention	2'500.00		10'200.00		10'596.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
432	**Krankheitsbekämpfung, übrige**	**400.00**		**400.00**		**316.00**	
	Nettoergebnis		**400.00**		**400.00**		**316.00**
4320	**Krankheitsbekämpfung, übrige**	**400.00**		**400.00**		**316.00**	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	400.00		400.00		316.00	
434	**Lebensmittelkontrolle**	**400.00**		**900.00**		**98.45**	
	Nettoergebnis		**400.00**		**900.00**		**98.45**
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**400.00**		**900.00**		**98.45**	
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	400.00		900.00		98.45	
49	**Gesundheitswesen, Übriges**	**1'440.00**		**1'300.00**		**1'206.10**	
	Nettoergebnis		**1'440.00**		**1'300.00**		**1'206.10**
490	**Gesundheitswesen, Übriges**	**1'440.00**		**1'300.00**		**1'206.10**	
	Nettoergebnis		**1'440.00**		**1'300.00**		**1'206.10**
4900	**Gesundheitswesen, übriges**	**1'440.00**		**1'300.00**		**1'206.10**	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'440.00		1'300.00		1'206.10	
5	**Soziale Sicherheit**	**700'510.00**	**295'230.00**	**689'040.00**	**241'450.00**	**648'958.60**	**330'625.11**
	Nettoergebnis		**405'280.00**		**447'590.00**		**318'333.49**
51	**Krankheit und Unfall**	**26'000.00**	**26'000.00**	**16'000.00**	**16'000.00**	**17'023.05**	**17'023.05**
512	**Prämienverbilligungen**	**26'000.00**	**26'000.00**	**16'000.00**	**16'000.00**	**17'023.05**	**17'023.05**
5120	**Prämienverbilligungen**	**26'000.00**	**26'000.00**	**16'000.00**	**16'000.00**	**17'023.05**	**17'023.05**
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	26'000.00				17'023.05	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfebeziehende			16'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		22'700.00		12'600.00		14'205.25
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		3'300.00		3'400.00		2'817.80
52	**Invalidität**	**63'400.00**	**44'380.00**	**76'250.00**	**53'200.00**	**111'600.10**	**62'320.00**
	Nettoergebnis		**19'020.00**		**23'050.00**		**49'280.10**
522	**Ergänzungsleistungen IV**	**63'400.00**	**44'380.00**	**76'000.00**	**53'200.00**	**111'357.10**	**62'320.00**
	Nettoergebnis		**19'020.00**		**22'800.00**		**49'037.10**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5220	**Ergänzungsleistungen IV**	**63'400.00**	**44'380.00**	**76'000.00**	**53'200.00**	**111'357.10**	**62'320.00**
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	36'400.00		51'000.00		86'734.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	27'000.00		25'000.00		24'623.10	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		44'380.00		53'200.00		58'698.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen						3'622.00
523	**Invalidenheime**			**250.00**		**243.00**	
	Nettoergebnis				**250.00**		**243.00**
5230	**Invalidenheime**			**250.00**		**243.00**	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen			250.00		243.00	
53	**Alter und Hinterlassene**	**280'650.00**	**192'150.00**	**196'550.00**	**127'850.00**	**176'808.20**	**137'124.70**
	Nettoergebnis		**88'500.00**		**68'700.00**		**39'683.50**
531	**Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV**	**4'150.00**	**2'150.00**	**5'850.00**	**1'850.00**	**4'118.95**	**2'164.70**
	Nettoergebnis		**2'000.00**		**4'000.00**		**1'954.25**
5310	**Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV**	**4'150.00**	**2'150.00**	**5'850.00**	**1'850.00**	**4'118.95**	**2'164.70**
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			4'000.00			
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	2'000.00				1'968.95	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'150.00		1'850.00		2'150.00	
4614.00	Entschädigung von öffentlichen Unternehmungen		2'150.00		1'850.00		2'164.70
532	**Ergänzungsleistungen AHV**	**270'000.00**	**190'000.00**	**180'000.00**	**126'000.00**	**166'211.45**	**134'960.00**
	Nettoergebnis		**80'000.00**		**54'000.00**		**31'251.45**
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**	**270'000.00**	**190'000.00**	**180'000.00**	**126'000.00**	**166'211.45**	**134'960.00**
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	240'000.00		150'000.00		142'175.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	30'000.00		30'000.00		24'036.45	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		190'000.00		126'000.00		128'644.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen						6'316.00
533	**Leisutungen an Pensionierte**	**4'000.00**		**4'000.00**		**4'000.00**	
	Nettoergebnis		**4'000.00**		**4'000.00**		**4'000.00**
5330	**Leistungen an Pensionierte**	**4'000.00**		**4'000.00**		**4'000.00**	
3061.00	Renten oder Pensionsanteile	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
535	**Leistungen an das Alter**	**2'500.00**		**6'700.00**		**2'477.80**	
	Nettoergebnis		**2'500.00**		**6'700.00**		**2'477.80**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5350	**Leistungen an das Alter**	**2'500.00**		**6'700.00**		**2'477.80**	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					492.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		6'700.00		1'985.60	
54	**Familie und Jugend**	**156'420.00**	**300.00**	**150'820.00**	**300.00**	**139'872.30**	**187.70**
	Nettoergebnis		**156'120.00**		**150'520.00**		**139'684.60**
543	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**1'000.00**				**900.00**	
	Nettoergebnis		**1'000.00**				**900.00**
5430	**Alimentenbevorschussung und - inkasso**	**1'000.00**				**900.00**	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000.00				900.00	
544	**Jugendschutz**	**120'720.00**		**108'520.00**		**104'886.95**	
	Nettoergebnis		**120'720.00**		**108'520.00**		**104'886.95**
5440	**Jugendschutz**	**120'720.00**		**108'520.00**		**104'886.95**	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	105'050.00		93'250.00		90'916.85	
3632.01	Beitrag an das Jugendsekretariat Affoltern am Albis	4'000.00		3'600.00		3'461.85	
3632.03	Beitrag an Regionale Suchtprävention	1'600.00		1'600.00		1'345.30	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10'000.00		10'000.00		8'462.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	70.00		70.00		700.00	
545	**Leistungen an Familien**	**34'700.00**	**300.00**	**42'300.00**	**300.00**	**34'085.35**	**187.70**
	Nettoergebnis		**34'400.00**		**42'000.00**		**33'897.65**
5450	**Leistungen an Familien**	**25'500.00**		**38'800.00**		**28'875.95**	
3612.04	Entschädigung an IKA Sozialdienst Berufsbeistandschaft	25'500.00		38'800.00		28'875.95	
5451	**Kindertagesstätten und Kinderhorte**	**9'200.00**	**300.00**	**3'500.00**	**300.00**	**5'209.40**	**187.70**
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	8'000.00		2'300.00		4'009.40	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		300.00		300.00		187.70
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**174'040.00**	**32'400.00**	**249'420.00**	**44'100.00**	**203'654.95**	**113'969.66**
	Nettoergebnis		**141'640.00**		**205'320.00**		**89'685.29**
571	**Beihilfen/Zuschüsse**	**16'000.00**	**11'200.00**	**8'000.00**	**5'600.00**	**8'148.00**	**5'703.00**
	Nettoergebnis		**4'800.00**		**2'400.00**		**2'445.00**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5710	**Beihilfen/Zuschüsse**	**16'000.00**	**11'200.00**	**8'000.00**	**5'600.00**	**8'148.00**	**5'703.00**
3637.24	Beihilfen	16'000.00		8'000.00		8'148.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		11'200.00		5'600.00		5'703.00
572	**Wirtschaftliche Hilfe**	**73'800.00**	**21'200.00**	**147'900.00**	**38'500.00**	**116'816.00**	**81'861.47**
	Nettoergebnis		**52'600.00**		**109'400.00**		**34'954.53**
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**70'700.00**	**21'200.00**	**144'800.00**	**38'500.00**	**113'800.40**	**81'861.47**
3632.02	IKA Sozialdienst gesetzl. Wirtschaftliche Hilfe	20'700.00		44'800.00		29'126.25	
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	50'000.00		100'000.00		84'674.15	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'200.00		4'500.00		116.82
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		20'000.00		34'000.00		81'744.65
5721	**Freiwillige wirtschaftliche Hilfe**	**3'100.00**		**3'100.00**		**3'015.60**	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'100.00		3'100.00		3'015.60	
573	**Asylwesen**	**67'320.00**		**75'720.00**		**73'608.80**	
	Nettoergebnis		**67'320.00**		**75'720.00**		**73'608.80**
5730	**Asylwesen**	**67'320.00**		**75'720.00**		**73'608.80**	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					9'988.00	
3612.09	Entschädigung an Sozialdienst Asyl- und Migrationswesen	67'000.00		75'400.00		63'620.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	320.00		320.00			
579	**Fürsorge, Übriges**	**16'920.00**		**17'800.00**		**5'082.15**	**26'405.19**
	Nettoergebnis		**16'920.00**		**17'800.00**	**21'323.04**	
5790	**Fürsorge, Übriges**	**16'920.00**		**17'800.00**		**5'082.15**	**26'405.19**
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					5.30	
3614.00	Entschädigung an öffentl. Unternehmen	5'100.00		5'000.00		4'174.00	
3632.04	IKA Sozialdienst persönliche Hilfe	10'600.00		11'400.00		-619.15	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'220.00		1'400.00		1'200.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					322.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						492.05
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						9'988.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						15'925.14
6	**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**	**425'250.00**	**243'600.00**	**375'310.00**	**258'600.00**	**341'829.34**	**244'690.33**
	Nettoergebnis		**181'650.00**		**116'710.00**		**97'139.01**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
61	**Strassenverkehr**	**384'250.00**	**243'600.00**	**333'600.00**	**258'600.00**	**301'147.34**	**244'690.33**
	Nettoergebnis		**140'650.00**		**75'000.00**		**56'457.01**
615	**Gemeindestrassen**	**375'750.00**	**243'600.00**	**325'100.00**	**258'600.00**	**292'647.34**	**244'690.33**
	Nettoergebnis		**132'150.00**		**66'500.00**		**47'957.01**
6150	**Gemeindestrassen**	**375'750.00**	**243'600.00**	**325'100.00**	**258'600.00**	**292'647.34**	**244'690.33**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	140'000.00		140'000.00		131'795.19	
3049.00	Übrige Zulagen	1'500.00		8'000.00		4'556.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'000.00		9'000.00		8'899.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'000.00		15'000.00		14'933.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	3'800.00		4'000.00		3'765.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'500.00		1'458.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600.00		1'450.00		1'582.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'500.00		1'000.00		2'144.75	
3091.00	Personalwerbung					1'609.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	450.00		450.00		651.80	
3101.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Treibstoffe, Baumaterial, Signalisationstafeln)	28'000.00		18'000.00		21'372.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel- und Geräte			300.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		2'100.00		20'039.20	
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	11'200.00		4'500.00		3'105.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.	5'000.00				322.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'100.00		2'100.00		2'085.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'300.00		2'300.00		2'225.00	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	42'000.00		20'000.00			
3141.01	Unterhalt Strassenreinigung	11'000.00		11'000.00		10'032.35	
3141.02	Unterhalt Strassen (Beleuchtung, Heizung Verkehrsspiegel)					4'750.45	
3141.03	Unterhalt Strassen (Belagsarbeiten, Entwässerung)			6'300.00		23'232.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'200.00		20'000.00		5'128.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		615.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	70'100.00		53'100.00		23'074.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'500.00		4'000.00		5'267.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'500.00		2'500.00		3'277.80
4260.03	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter						86.30
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'000.00		1'500.00		2'489.53
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		137'000.00		136'800.00		136'830.20
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		102'100.00		117'800.00		102'006.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
618	**Privatstrassen**	**8'500.00**		**8'500.00**		**8'500.00**	
	Nettoergebnis		**8'500.00**		**8'500.00**		**8'500.00**
6180	**Privatstrassen**	**8'500.00**		**8'500.00**		**8'500.00**	
3635.05	Beitrag an Holzkorporation (Waldwege)	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3635.06	Beitrag an Unterhaltsgenossenschaft	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
62	**Öffentlicher Verkehr**	**41'000.00**		**41'710.00**		**40'682.00**	
	Nettoergebnis		**41'000.00**		**41'710.00**		**40'682.00**
621	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**21'000.00**		**20'610.00**		**20'253.00**	
	Nettoergebnis		**21'000.00**		**20'610.00**		**20'253.00**
6210	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**21'000.00**		**20'610.00**		**20'253.00**	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	21'000.00		20'610.00		20'253.00	
622	**Regional- und Agglomerationsverkehr**	**20'000.00**		**21'100.00**		**20'429.00**	
	Nettoergebnis		**20'000.00**		**21'100.00**		**20'429.00**
6220	**Regional- und Agglomerationsverkehr**	**20'000.00**		**21'100.00**		**20'429.00**	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	20'000.00		21'100.00		20'429.00	
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**561'090.00**	**466'220.00**	**611'985.00**	**473'715.00**	**480'199.70**	**388'579.58**
	Nettoergebnis		**94'870.00**		**138'270.00**		**91'620.12**
71	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**222'820.00**	**219'420.00**	**244'115.00**	**240'815.00**	**173'162.09**	**168'828.24**
	Nettoergebnis		**3'400.00**		**3'300.00**		**4'333.85**
710	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**222'820.00**	**219'420.00**	**244'115.00**	**240'815.00**	**173'162.09**	**168'828.24**
	Nettoergebnis		**3'400.00**		**3'300.00**		**4'333.85**
7100	**Wasserversorgung (allgmein)**	**3'400.00**		**3'400.00**		**4'333.85**	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'400.00		3'400.00		4'333.85	
7101	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**219'420.00**	**219'420.00**	**240'715.00**	**240'815.00**	**168'828.24**	**168'828.24**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	760.00		740.00		664.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45.00		40.00		32.91	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	85.00		80.00		68.63	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	10.00		10.00		6.47	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10.00		10.00		5.78	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10.00		10.00		5.47	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	10.00				1.54	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	250.00		250.00		5.71	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		325.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'240.00		73'205.00		2.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'000.00		21'500.00		13'451.97	
3120.01	Ankauf Wasser, Energie, Pumpanlage / Reservoir/Schwimmbad	3'500.00				2'785.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'090.00				89.86	
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter			10'000.00		5'315.10	
3130.12	Mitgliederbeiträge Verbände	260.00		260.00		240.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.	940.00		1'090.00		197.47	
3134.00	Sachversicherungsprämien	940.00		940.00		923.71	
3137.00	Steuern und Abgaben	10.00		10.00		7.02	
3142.02	Unterhalt Reservoir / Pumpanlage	2'000.00				32'656.40	
3142.03	Unterhalt Leitungsnetz / Hydranten	25'100.00		25'100.00		23'110.55	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	140.00		480.00		22'975.42	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'630.00		1'630.00		516.06	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	50.00		40.00		26.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	70.00		30.00		19.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					.13	
3199.01	Vorsteuerkürzung MWST					316.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	44'810.00		36'810.00		2'809.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'410.00		2'410.00		2'404.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	30'000.00		30'000.00		20'487.80	
3614.00	Entschädigung an öffentl. Unternehmen	5'100.00		9'020.00		5'893.23	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					1'048.80	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	150.00		150.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	29'100.00		25'000.00		29'050.31	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	23'400.00		1'600.00		3'385.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						20.00
4240.01	Grundgebühr Wasser		85'500.00		55'000.00		55'325.30
4240.02	Wasserabgabe an Private und Gewerbe		95'200.00		62'000.00		60'614.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		515.00		330.00		315.81
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapital		33'005.00		117'385.00		46'580.13
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'400.00		4'400.00		4'420.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		800.00		1'700.00		1'553.00
72	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**182'500.00**	**182'500.00**	**184'500.00**	**184'500.00**	**180'351.70**	**180'351.70**
720	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**182'500.00**	**182'500.00**	**184'500.00**	**184'500.00**	**180'351.70**	**180'351.70**
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**182'500.00**	**182'500.00**	**184'500.00**	**184'500.00**	**180'351.70**	**180'351.70**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000.00		6'000.00		8'395.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Planungen und Projektierungen Dritter					2'934.00	
3130.06	Telefon, Porti, Frachten, Gebühren, Versicherungen	1'500.00		1'500.00		1'273.60	
3130.09	Entleeren Schächte, Spülen, Reinigen	18'500.00		9'500.00		3'762.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.			10'000.00		8'389.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		1'802.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	20'000.00		35'000.00		2'500.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500.00		5'500.00		1'159.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					.27	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	12'450.00		15'800.00		16'652.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'000.00					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'500.00		4'500.00		4'499.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	27'450.00				37'536.72	
3612.01	Betriebskostenbeitrag ARA Obfelden	28'700.00		41'000.00		38'883.85	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	28'700.00		33'100.00		31'947.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'800.00		6'000.00		6'805.61	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	10'400.00		7'600.00		6'811.00	
4240.04	Grundgebühr Abwasser		57'000.00		57'000.00		59'793.85
4240.05	Menge- und Verbrauchsgebühr Abwasser		118'000.00		118'000.00		115'712.60
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapital				4'300.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		7'500.00		5'200.00		4'845.25
73	**Abfallwirtschaft**	**71'050.00**	**64'300.00**	**54'950.00**	**48'400.00**	**44'772.89**	**39'399.64**
	Nettoergebnis		**6'750.00**		**6'550.00**		**5'373.25**
730	**Abfallwirtschaft**	**71'050.00**	**64'300.00**	**54'950.00**	**48'400.00**	**44'772.89**	**39'399.64**
	Nettoergebnis		**6'750.00**		**6'550.00**		**5'373.25**
7300	**Abfallwirtschaft (allgemein)**	**6'750.00**		**5'000.00**		**5'373.25**	
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	6'750.00		5'000.00		5'373.25	
7301	**Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)**	**64'300.00**	**64'300.00**	**49'950.00**	**48'400.00**	**39'399.64**	**39'399.64**
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		531.60	
3130.03	Grüngutabfuhr	25'000.00		23'000.00		24'162.70	
3130.08	Altpapier-/Kartonsammlung	2'000.00		2'000.00		1'206.20	
3130.15	Altglassammlung	3'000.00		3'000.00		2'967.45	
3130.20	Metallsammlung (gemischt)	1'200.00		1'200.00		1'234.40	
3130.21	Sonderabfallsammlung	580.00		580.00		579.60	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	23'220.00		9'670.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'500.00		10'000.00		8'452.44	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	300.00				265.25	
4240.06	Mengengebühr Grüngutabfall		11'400.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.07	Grundgebühr Abfall		49'500.00		45'000.00		34'879.15
4240.08	Vorgezogene Entsorgungsgebühr für Altglas		1'900.00		1'900.00		1'773.80
4240.50	Verkaufserlös Altpapier und Karton		1'500.00		1'500.00		1'509.60
4290.00	Übrige Entgelte						301.45
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapital						935.64
74	**Verbauungen**	**2'900.00**		**2'900.00**		**885.00**	
	Nettoergebnis		**2'900.00**		**2'900.00**		**885.00**
741	**Gewässerverbauungen**	**2'900.00**		**2'900.00**		**885.00**	
	Nettoergebnis		**2'900.00**		**2'900.00**		**885.00**
7410	**Gewässerverbauungen**	**2'900.00**		**2'900.00**		**885.00**	
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000.00		1'000.00			
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Kantone und Konkordate	900.00		900.00		885.00	
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**12'940.00**		**12'940.00**		**5'508.15**	
	Nettoergebnis		**12'940.00**		**12'940.00**		**5'508.15**
750	**Arten- und Landschaftsschutz**	**12'940.00**		**12'940.00**		**5'508.15**	
	Nettoergebnis		**12'940.00**		**12'940.00**		**5'508.15**
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**12'940.00**		**12'940.00**		**5'508.15**	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'400.00		2'400.00		1'094.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		45.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	10.00		10.00		3.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30.00		30.00		7.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					637.50	
3635.04	Beiträge an Natur- und Vogelschutzverein	300.00		300.00		300.00	
3635.07	Beiträge Oeko-Qualitäts-VO (LEK + biol. Qual.)	300.00		300.00		300.00	
3635.08	Beiträge Projekt Pflanzung von Bäumen	5'000.00		5'000.00		3'120.00	
3635.09	Beiträge Vernetzungsprojekte/Informationsveranstaltungen	1'700.00		1'700.00			
76	**Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**15'000.00**		**15'000.00**		**9'731.90**	
	Nettoergebnis		**15'000.00**		**15'000.00**		**9'731.90**
769	**Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**15'000.00**		**15'000.00**		**9'731.90**	
	Nettoergebnis		**15'000.00**		**15'000.00**		**9'731.90**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7690	**Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**15'000.00**		**15'000.00**		**9'731.90**	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.	15'000.00		15'000.00		9'731.90	
77	**Übriger Umweltschutz**	**30'280.00**		**78'980.00**		**25'346.42**	
	Nettoergebnis		**30'280.00**		**78'980.00**		**25'346.42**
771	**Friedhof und Bestattung**	**30'280.00**		**78'980.00**		**25'346.42**	
	Nettoergebnis		**30'280.00**		**78'980.00**		**25'346.42**
7710	**Friedhof und Bestattung**	**30'280.00**		**78'980.00**		**25'346.42**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000.00		5'000.00		6'302.25	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000.00		6'000.00		3'476.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500.00					
3120.01	Ankauf Wasser, Energie, Pumpanlage / Reservoir/Schwimmbad			400.00			
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		7'867.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	110.00		110.00		106.30	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			45'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	370.00		370.00		367.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'200.00		12'000.00		7'227.17	
79	**Raumordnung**	**23'600.00**		**18'600.00**		**40'441.55**	
	Nettoergebnis		**23'600.00**		**18'600.00**		**40'441.55**
790	**Raumordnung**	**23'600.00**		**18'600.00**		**40'441.55**	
	Nettoergebnis		**23'600.00**		**18'600.00**		**40'441.55**
7900	**Raumordnung**	**23'600.00**		**18'600.00**		**40'441.55**	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		500.00		60.00	
3130.02	Planungen und Projektierungen Dritter			8'000.00		13'208.45	
3130.13	Überarbeitung BZO					1'952.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.	20'000.00		7'000.00		22'334.65	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'400.00		3'100.00		2'886.10	
8	**Volkswirtschaft**	**27'080.00**	**87'770.00**	**39'110.00**	**68'000.00**	**27'440.05**	**76'969.25**
	Nettoergebnis	**60'690.00**		**28'890.00**		**49'529.20**	
81	**Landwirtschaft**	**2'380.00**		**3'110.00**		**2'122.05**	
	Nettoergebnis		**2'380.00**		**3'110.00**		**2'122.05**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
812	**Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen**	**2'380.00**		**3'110.00**		**2'122.05**	
	Nettoergebnis		**2'380.00**		**3'110.00**		**2'122.05**
8120	**Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen**	**2'380.00**		**3'110.00**		**2'122.05**	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'100.00		2'100.00		1'896.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	120.00		120.00		121.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	10.00				3.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00				20.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00				80.80	
3130.05	Telefon, Porti, Frachten			90.00			
3130.16	Ausgaben für Anlässe, Ehrungen, Empfänge			800.00			
82	**Forstwirtschaft**	**22'700.00**		**24'000.00**		**23'386.00**	
	Nettoergebnis		**22'700.00**		**24'000.00**		**23'386.00**
820	**Forstwirtschaft**	**22'700.00**		**24'000.00**		**23'386.00**	
	Nettoergebnis		**22'700.00**		**24'000.00**		**23'386.00**
8200	**Forstwirtschaft**	**22'700.00**		**24'000.00**		**23'386.00**	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			2'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	22'700.00		22'000.00		23'386.00	
83	**Jagd und Fischerei**		**450.00**		**450.00**		**456.40**
	Nettoergebnis	**450.00**		**450.00**		**456.40**	
830	**Jagd und Fischerei**		**450.00**		**450.00**		**456.40**
	Nettoergebnis	**450.00**		**450.00**		**456.40**	
8300	**Jagd und Fischerei**		**450.00**		**450.00**		**456.40**
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		450.00		450.00		456.40
85	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**2'000.00**		**12'000.00**		**1'932.00**	
	Nettoergebnis		**2'000.00**		**12'000.00**		**1'932.00**
850	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**2'000.00**		**12'000.00**		**1'932.00**	
	Nettoergebnis		**2'000.00**		**12'000.00**		**1'932.00**
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**2'000.00**		**12'000.00**		**1'932.00**	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00		2'000.00		1'932.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			10'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
86	**Banken und Versicherungen**		**76'320.00**		**56'550.00**		**65'319.85**
	Nettoergebnis	**76'320.00**		**56'550.00**		**65'319.85**	
860	**Banken und Versicherungen**		**76'320.00**		**56'550.00**		**65'319.85**
	Nettoergebnis	**76'320.00**		**56'550.00**		**65'319.85**	
8600	**Banken und Versicherungen**		**76'320.00**		**56'550.00**		**65'319.85**
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		76'320.00		56'550.00		65'319.85
87	**Brennstoffe und Energie**		**11'000.00**		**11'000.00**		**11'193.00**
	Nettoergebnis	**11'000.00**		**11'000.00**		**11'193.00**	
871	**Elektrizität**		**11'000.00**		**11'000.00**		**11'193.00**
	Nettoergebnis	**11'000.00**		**11'000.00**		**11'193.00**	
8710	**Elektrizität (allgemein)**		**11'000.00**		**11'000.00**		**11'193.00**
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		11'000.00		11'000.00		11'193.00
9	**Finanzen und Steuern**	**1'127'910.00**	**3'538'090.00**	**1'065'500.00**	**3'419'300.00**	**1'181'896.80**	**3'078'143.30**
	Nettoergebnis	**2'410'180.00**		**2'353'800.00**		**1'896'246.50**	
91	**Steuern**	**1'300.00**	**491'300.00**	**1'360.00**	**137'180.00**	**-398.00**	**441'515.53**
	Nettoergebnis	**490'000.00**		**135'820.00**		**441'913.53**	
910	**Steuern**	**1'300.00**	**491'300.00**	**1'360.00**	**137'180.00**	**-398.00**	**441'515.53**
	Nettoergebnis	**490'000.00**		**135'820.00**		**441'913.53**	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**		**434'300.00**	**100.00**	**80'380.00**	**-1'628.00**	**388'996.33**
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			100.00		-1'628.00	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		312'200.00		32'000.00		244'156.25
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		33'400.00		25'000.00		50'705.70
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		1'500.00		900.00		1'480.98
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		4'100.00		1'800.00		4'104.80
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-6'000.00		-7'000.00		-5'918.95
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-300.00		-70.00		-268.25
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		45'500.00		5'000.00		38'583.00
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'300.00		10'000.00		2'040.70
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen						-6.63
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		3'200.00		800.00		3'222.20
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-4'400.00		-5'700.00		-4'429.45

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		2'600.00		2'600.00		2'528.83
4008.00	Personalsteuern		12'000.00		11'500.00		12'001.15
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		4'500.00		600.00		4'771.85
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		23'500.00		2'500.00		35'594.65
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		700.00		100.00		599.65
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		500.00		350.00		-170.15
9101	**Sondersteuern**	**1'300.00**	**57'000.00**	**1'260.00**	**56'800.00**	**1'230.00**	**52'519.20**
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'300.00		1'260.00		1'230.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		50'000.00		50'000.00		45'619.20
4033.00	Hundesteuern		7'000.00		6'800.00		6'900.00
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**1'077'250.00**	**2'975'920.00**	**1'022'700.00**	**3'224'500.00**	**1'157'763.00**	**2'587'518.00**
	Nettoergebnis	**1'898'670.00**		**2'201'800.00**		**1'429'755.00**	
930	**Finanz- und Lastenausgleich**	**1'077'250.00**	**2'975'920.00**	**1'022'700.00**	**3'224'500.00**	**1'157'763.00**	**2'587'518.00**
	Nettoergebnis	**1'898'670.00**		**2'201'800.00**		**1'429'755.00**	
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**1'077'250.00**	**2'975'920.00**	**1'022'700.00**	**3'224'500.00**	**1'157'763.00**	**2'587'518.00**
3621.63	Rückerstattung individuelle Sonderlastenausgleichsbeiträge					234'100.00	
3632.10	Ressourcenausgleichsbeiträge an Primarschulgemeinde	875'900.00		794'200.00		717'313.00	
3632.11	Ressourcenausgleichsbeiträge an Oberstufenschulgemeinde	201'350.00		228'500.00		206'350.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		1'308'820.00		1'414'300.00		1'267'581.00
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		174'800.00		172'200.00		163'837.00
4621.63	Individuelle Sonderlastenausgleichsbeiträge		1'492'300.00		1'638'000.00		1'156'100.00
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**49'360.00**	**56'620.00**	**38'440.00**	**25'900.00**	**24'189.70**	**30'312.45**
	Nettoergebnis	**7'260.00**			**12'540.00**	**6'122.75**	
961	**Zinsen**	**41'300.00**	**46'620.00**	**32'900.00**	**15'900.00**	**18'315.20**	**20'440.40**
	Nettoergebnis	**5'320.00**			**17'000.00**	**2'125.20**	
9610	**Zinsen**	**41'300.00**	**46'620.00**	**32'900.00**	**15'900.00**	**18'315.20**	**20'440.40**
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					115.25	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	32'500.00		25'000.00		6'359.70	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	500.00		1'000.00		536.90	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern					4'905.10	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	8'300.00		6'900.00		6'398.25	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		4'500.00		1'200.00		4'556.30
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		300.00				265.25
4940.01	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		33'800.00		9'200.00		10'196.00
4940.02	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		8'020.00		5'500.00		5'422.85

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**8'060.00**	**10'000.00**	**5'540.00**	**10'000.00**	**5'874.50**	**9'872.05**
	Nettoergebnis	**1'940.00**		**4'460.00**		**3'997.55**	
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**8'060.00**	**10'000.00**	**5'540.00**	**10'000.00**	**5'454.50**	**9'872.05**
3439.30	Sachversicherungsprämien	40.00		40.00		31.65	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	8'020.00		5'500.00		5'422.85	
4430.10	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		10'000.00		10'000.00		9'872.05
9639	**Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens**					**420.00**	
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV					420.00	
97	**Rückverteilungen**		**300.00**		**450.00**		**325.90**
	Nettoergebnis	**300.00**		**450.00**		**325.90**	
971	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**300.00**		**450.00**		**325.90**
	Nettoergebnis	**300.00**		**450.00**		**325.90**	
9710	**Rückverteilung aus CO2-Abgabe**		**300.00**		**450.00**		**325.90**
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		300.00		450.00		325.90
99	**Nicht aufgeteilte Posten**		**13'950.00**	**3'000.00**	**31'270.00**	**342.10**	**18'471.42**
	Nettoergebnis	**13'950.00**		**28'270.00**		**18'129.32**	
995	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**			**3'000.00**	**3'000.00**	**342.10**	**342.10**
9951	**Zweckgebundene Zuwendungen**			**3'000.00**	**3'000.00**	**342.10**	**342.10**
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK					342.10	
3980.00	Interne Übertragungen			3'000.00			
4390.00	Übriger Ertrag						342.10
4502.00	Entnahme aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals				3'000.00		
999	**Abschluss**		**13'950.00**		**28'270.00**		**18'129.32**
	Nettoergebnis	**13'950.00**		**28'270.00**		**18'129.32**	
9999	**Abschluss**		**13'950.00**		**28'270.00**		**18'129.32**
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		13'950.00		28'270.00		18'129.32

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu der Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Im Bereich der Allgemeinen Verwaltung sind aktuell nur wenige Investitionen für das Jahr 2025 vorgesehen. Bei den Verwaltungsliegenschaften ist der Investitionsbedarf jedoch gemäss Zustandsaufnahme relativ gross; um die Investitionen sorgfältig zu planen wird aktuell eine neue Liegenschaftenstrategie erarbeitet. Anhand von dieser sollen dann gezielt Massnahmen ergriffen und einzelne Sanierungsprojekte an die Hand genommen werden.

Konto	Budget 2025	Erläuterungen
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	
0220.5200.00	36'000.00	Einmalige Investitionskosten der Migration der gesamten IT-Infrastruktur per 1. Januar 2025 gemäss GRB Nr. 50 vom 26. März 2024. Kosten als gebundene Ausgaben genehmigt.
0291	**Alterswohnungen (MZG Dorfstrasse 66)**	
0291.5040.04	40'000.00	Beim Wohnhaus an der Dorfstrasse 66 sind zwingend die Dachfenster der Liegenschaft zu sanieren.
0292	**Gerbi (MZG Dorfstrasse 21)**	
0291.5040.04	30'000.00	Das Tor des Werkdienstes beim MZG Gerbi ist dringend zu erneuern.

3

Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

Kurz und bündig

Dem Hauptaufgabenbereich Kultur, Sport und Freizeit, Kirche gehört unter anderem das Naturbad Maschwanden an. Da das Dach der Garderoben- und Kioskgebäude sowie das Dach des angrenzenden Schützenhauses durch einen Hagelsturm beschädigt wurde, muss dieses saniert werden. Die definitiven Beiträge der Gebäudeversicherung GVZ werden nach erfolgter Sanierung gesprochen, weshalb der Investitionskredit brutto ausgewiesen wird. Für die weitere Sanierung des Naturbads wird aktuell ebenfalls eine Strategie erarbeitet, die möglichst zeitnah auch der Bevölkerung vorgestellt werden soll.

Konto	Budget 2025	Erläuterungen
3410	**Sport**	
3410.5040.00	110'000.00	Sanierung des Daches der Naturbad-Infrastruktur nach einem Hagelschaden.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Zeitgleich mit der Sanierung der Staatsstrasse "Dorfstrasse" werden einige kommunale Sanierungsprojekte umgesetzt. Gemeinsam mit der Kantonsstrasse sollen die Dörflibrücke, der Kreuzrai/Kreuzplatz und die beiden Einlenker "Bungart" und "Unterdorf" saniert werden. Zudem ist das bereits im März 2014 durch die Gemeindeversammlung festgesetzte Projekt der "ganzheitlichen Verkehrsplanung Maschwanden" (Tempo 30) umzusetzen.

Konto	Budget 2025	Erläuterungen
6150	**Gemeindestrassen**	
6150.5010.00	297'000.00	Umsetzung Projekt "ganzheitliche Verkehrsplanung Maschwanden" (Tempo 30) gemäss GV Beschluss vom 10. März 2014.
6150.5010.01	60'000.00	Sanierung Kommunalstrassen
6150.5010.03	860'000.00	Sanierung «Dörflibrücke» gemäss GV Beschluss Nr. 2 vom 12. Juni 2023.
6150.5010.03	200'000.00	Umgestaltung Kreuzrai/Kreuzplatz gemäss GV Beschluss vom 10. Juni 2024.
6150.5010.05	100'000.00	Sanierung Einlenker Unterdorf/Bungart im Zusammenhang mit der Staatsstrassensanierung "Dorfstrasse".

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Gemeinsam mit der Staatsstrasse "Dorfstrasse" ist auch die Wasserleitung in der Dorfstrasse zu ersetzen. Dieses Investitionsvorhaben wurde bereits im August 2023 als gebundene Ausgabe genehmigt und soll nun im Jahr 2025 mit der Sanierung der Staatsstrasse umgesetzt werden.
Die Gemeinde Obfelden schliesst mit ihrer ARA Obfelden etwa im Jahr 2028 an die ARA Reuss Schachen (Zweckverband Reuss Schachen) an. Hierzu wird ein neuer Anschlussvertrag ausgearbeitet, der dann gemeinsam mit dem notwenidgen Kredit der Bevölkerung zur Abstimmung unterbreitet wird.

Konto	Budget 2025	Erläuterungen
6150	**Gemeindestrassen**	
5030.00	80'000.00	Sanierung Wasserleitungen Gemeindenetz: Geplant ist die Sanierung der Wasserleitung in der Unterdorfstrasse.
5030.02	1'600'000.00	Sanierung Wasserleitungen Dorfstrasse gemäss GRB 148 vom 29. August 2023 als gebundene Ausgabe genehmigt.
5290.00	80'000.00	Planungskosten Sanierung Wasser; Projektierungskredit zur Klärung der Sanierung des Wasserreservoirs.
5640.01	2'300.00	Investitionsbeiträge an GPWVA (Anschaffung Notstromaggregate gemäss Beschluss der GPWVA).

7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	
5030.02	120'000.00	Kanalsanierungen in Grundwasserschutzzone.
5040.05	50'000.00	Sanierung Wände Abwasserpumpwerk.
5620.00	22'000.00	Investitionsbeiträge an Gemeinde Obfelden für ARA Obfelden.
5620.02	630'000.00	Geschätzte Investitionsbeiträge an Obfelden für Anschluss an ARA Reuss Schachen (ZV Reuss Schachen).

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	106'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	110'000.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12'600.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'517'000.00	0.00	1'200'000.00	0.00	36'679.05	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'584'300.00	0.00	1'727'300.00	0.00	122'095.65	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Ausgaben / Einnahmen	**4'317'300.00**	**0.00**	**2'947'300.00**	**0.00**	**158'774.70**	**12'600.00**
	Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	**0.00**	**4'317'300.00**	**0.00**	**2'947'300.00**	**0.00**	**146'174.70**
	Total	**4'317'300.00**	**4'317'300.00**	**2'947'300.00**	**2'947'300.00**	**158'774.70**	**158'774.70**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**INVESTITIONSRECHNUNG**	**4'317'300.00**	**4'317'300.00**	**2'947'300.00**	**2'947'300.00**	**171'374.70**	**171'374.70**
00	**Allgemeine Verwaltung**	**106'000.00**					
	Nettoergebnis		**106'000.00**				
02	**Allgemeine Dienste**	**106'000.00**					
	Nettoergebnis		**106'000.00**				
022	**Allgemeine Dienste, übrige**	**36'000.00**					
	Nettoergebnis		**36'000.00**				
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**36'000.00**					
5200.00	IT-Anschaffung (Software)	36'000.00					
029	**Verwaltungsliegenschaften**	**70'000.00**					
	Nettoergebnis		**70'000.00**				
0291	**Alterswohnungen**	**40'000.00**					
5040.04	Sanierung Fenster	40'000.00					
0292	**Gerbi**	**30'000.00**					
5040.04	Sanierung Tor Werkdienst	30'000.00					
3	**Kultur, Sport und Freizeit, Kirche**	**110'000.00**		**20'000.00**			
	Nettoergebnis		**110'000.00**		**20'000.00**		
34	**Sport und Freizeit**	**110'000.00**		**20'000.00**			
	Nettoergebnis		**110'000.00**		**20'000.00**		
341	**Sport**	**110'000.00**		**20'000.00**			
	Nettoergebnis		**110'000.00**		**20'000.00**		
3410	**Sport**	**110'000.00**		**20'000.00**			
5040.00	Sanierung Dach Naturbad	110'000.00		20'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4	**Gesundheit**						**12'600.00**
	Nettoergebnis					**12'600.00**	
42	**Ambulante Krankenpflege**						**12'600.00**
	Nettoergebnis					**12'600.00**	
421	**Ambulante Krankenpflege**						**12'600.00**
	Nettoergebnis					**12'600.00**	
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**						**12'600.00**
6450.00	Rückzahlung Darlehen Spitex Knonaueramt						12'600.00
6	**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**	**1'517'000.00**		**1'200'000.00**		**36'679.05**	
	Nettoergebnis		**1'517'000.00**		**1'200'000.00**		**36'679.05**
61	**Strassenverkehr**	**1'517'000.00**		**1'200'000.00**		**36'679.05**	
	Nettoergebnis		**1'517'000.00**		**1'200'000.00**		**36'679.05**
615	**Gemeindestrassen**	**1'517'000.00**		**1'200'000.00**		**36'679.05**	
	Nettoergebnis		**1'517'000.00**		**1'200'000.00**		**36'679.05**
6150	**Gemeindestrassen**	**1'517'000.00**		**1'200'000.00**		**36'679.05**	
5010.00	Strassenbau 30-er Zone	297'000.00		300'000.00		3'339.90	
5010.01	Sanierung Kommunalstrassen	60'000.00					
5010.03	Sanierung «Dörflibrücke»	860'000.00		900'000.00		22'691.10	
5010.03	Umgestaltung Kreuzrai	200'000.00				10'648.05	
5010.05	Sanierung Einlenker Unterdorf/Bungart	100'000.00					
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**2'584'300.00**		**1'727'300.00**		**122'095.65**	
	Nettoergebnis		**2'584'300.00**		**1'727'300.00**		**122'095.65**
71	**Wasserwerk**	**1'762'300.00**		**1'705'800.00**		**52'960.60**	
	Nettoergebnis		**1'762'300.00**		**1'705'800.00**		**52'960.60**
710	**Wasserwerk**	**1'762'300.00**		**1'705'800.00**		**52'960.60**	
	Nettoergebnis		**1'762'300.00**		**1'705'800.00**		**52'960.60**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**1'762'300.00**		**1'705'800.00**		**52'960.60**	
5030.00	Sanierung Wasserleitungen Gemeindenetz	80'000.00					
5030.01	Sanierung Gruppenwasserversorgung					24'246.70	
5030.02	Sanierung Wasserleitungen Dorfstrasse	1'600'000.00		1'700'000.00		27'576.60	
5290.00	Planungskosten Sanierung Wasser	80'000.00					
5640.01	Investitionsbeiträge an GPWVA	2'300.00		5'800.00		1'137.30	
72	**Abwasserbeseitigung**	**822'000.00**		**21'500.00**		**69'135.05**	
	Nettoergebnis		**822'000.00**		**21'500.00**		**69'135.05**
720	**Abwasserbeseitigung**	**822'000.00**		**21'500.00**		**69'135.05**	
	Nettoergebnis		**822'000.00**		**21'500.00**		**69'135.05**
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**822'000.00**		**21'500.00**		**69'135.05**	
5030.02	Sanierung Kanalisationen	120'000.00				60'719.65	
5040.05	Sanierung Wände Abwasserpumpwerk	50'000.00					
5620.00	Investitionsbeiträge Gemeinden	22'000.00		21'500.00		8'415.40	
5620.02	*Investitionsbeiträge an Obfelden für Anschluss (ZV Reuss Schachen)	630'000.00					
9	**Finanzen und Steuern**		**4'317'300.00**		**2'947'300.00**	**12'600.00**	**158'774.70**
	Nettoergebnis	**4'317'300.00**		**2'947'300.00**		**146'174.70**	
99	**Nicht aufgeteilte Posten**		**4'317'300.00**		**2'947'300.00**	**12'600.00**	**158'774.70**
	Nettoergebnis	**4'317'300.00**		**2'947'300.00**		**146'174.70**	
999	**Abschluss**		**4'317'300.00**		**2'947'300.00**	**12'600.00**	**158'774.70**
	Nettoergebnis	**4'317'300.00**		**2'947'300.00**		**146'174.70**	
9999	**Abschluss**		**4'317'300.00**		**2'947'300.00**	**12'600.00**	**158'774.70**
5900.00	Passivierte Einnahmen					12'600.00	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		1'733'000.00		1'220'000.00		150'359.30
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasser		1'762'300.00		1'705'800.00		
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasser		822'000.00		21'500.00		8'415.40

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die entsprechende Kreditbewilligung steht noch aus.

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3320.00	9'000.00	0.00	
0290	Gemeindehaus	3300.40	9'050.00	3'850.00	9'043.30
0290	Gemeindehaus	3300.60	3'350.00	3'350.00	3'331.00
0291	Alterswohnungen	3300.30	120.00	120.00	118.00
0291	Alterswohnungen	3300.40	28'600.00	16'600.00	16'560.00
0292	Gerbi	3300.40	39'300.00	37'300.00	37'296.00
0295	Museum	3300.40	4'300.00	0.00	0.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	3320.90	1'410.00	1'410.00	1'407.00
1500	Feuerwehr	3300.40	110.00	0.00	109.00
1500	Feuerwehr	3660.20	0.00	110.00	0.00
1620	Zivilschutz	3660.20	100.00	100.00	0.00
1620	Zivilschutz	3661.20	0.00	0.00	0.00
3110	Museen und bildende Kunst	3300.40	0.00	4'300.00	4'295.00
3410	Sport	3300.30	55'500.00	58'800.00	58'786.00
3410	Sport	3300.60	7'000.00	0.00	0.00
5230	Invalidenheime	3660.50	0.00	250.00	243.00
6150	Gemeindestrassen	3300.10	70'100.00	53'100.00	23'074.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.30	44'810.00	36'810.00	2'809.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.60	2'410.00	2'410.00	2'404.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3660.40	150.00	150.00	0.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.30	12'450.00	15'800.00	16'652.65
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.40	3'000.00	0.00	0.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3320.90	4'500.00	4'500.00	4'499.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3660.20	28'700.00	33'100.00	31'947.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3660.50	7'000.00	7'000.00	7'000.00
7410	Gewässerverbauungen	3660.10	900.00	900.00	885.00
7710	Friedhof und Bestattung	3300.40	370.00	370.00	367.00
	Total		**332'230.00**	**280'330.00**	**220'825.95**
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	295'380.00	238'720.00	180'750.95
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	36'850.00	41'610.00	40'075.00
	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		**332'230.00**	**280'330.00**	**220'825.95**

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023		
Anzahl Einwohner	750	650	644		
Steuerfuss	28%	3%	36%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'106	2'172	2'103		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	**8%**	**5%**	132%	> 100 % 80 - 100 % 50 - 80 % < 50 %	ideal gut bis vertretbar problematisch ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	**1%**	**1%**	0%	0 - 4 % 4 - 9 % > 9 %	gut genügend schlecht
Nettoverschuldungsquotient Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	-	-	167%	< 100 % 100 - 150 % > 150 %	gut genügend schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	-	-	1'015	< 0 Fr. 1 - 1'000 Fr. 1'001 - 2'500 Fr. 2'501 - 5'000 Fr. > 5'000 Fr.	Nettovermögen geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldung