



Politische Gemeinde 8932 Mettmenstetten

Budget 2025

Ablieferung an Gemeinderat	01.10.2024
Abnahmebeschluss Gemeinderat	08.10.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	09.10.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	08.11.2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	09.12.2024
Veröffentlichung	13.12.2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeinderats	4 - 6
2 Anträge und Beschlüsse	7 - 9
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	11
4 Finanzierung	12 - 13
5 Haushaltsgleichgewicht	14 - 15
6 Erfolgsrechnung	16
7 Investitionsrechnungen	17 - 18
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	20 - 28
9 Erfolgsrechnung	29 - 66
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	67 - 68
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	69 - 74
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	75 - 76
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	78 - 81
14 Finanzkennzahlen	82

Kontakt

Gemeindeverwaltung Mettmenstetten

Albisstrasse 2

8932 Mettmenstetten

Finanzvorstand: Fabio Oetterli

Leiter/in Finanzen: Thomas Schröder
 Telefon +41 44 767 90 13
 E-Mail thomas.schroeder@mettmenstetten.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats

1 Die wirtschaftliche Lage und ihre mutmassliche Entwicklung

Die Budgetierung 2025 erfolgte wie in den Vorjahren basierend auf dem Rechnungslegungsstandard HRM2. Es konnte dabei für die Budgetierung der Erfolgs- und Investitionsrechnung auf die Erfahrungen und Vergleichswerte der letzten Jahre zurückgegriffen werden.

Rückblick (Zeitraum 2019-2023):

Die Entwicklung des Haushaltes reflektiert die Zunahme der Schülerzahlen sowie die Aufwandssteigerungen der vergangenen Jahre in einer Vielzahl der Aufgabenbereiche. Begünstigt von einer guten wirtschaftlichen Entwicklung (kant. Mittel bzw. Ressourcenausgleich, Steuern inkl. GGSt) und dem überdurchschnittlichen Bevölkerungszuwachs, konnten gestiegene Erträge und Beiträge nur teilweise zur Kompensation beitragen. Dies zeichnete sich in der rückläufigen Selbstfinanzierung ab, welche jedoch im Jahr 2023 durch ausserordentlich hohe Einnahmen (Grundstückgewinnsteuern und Buchgewinn) einen Höchstwert auswies. In Verbindung mit den sehr hohen Investitionen, führte dies zu stark steigenden Schulden und dem fast vollständigen Abbau des Nettovermögens.

Für die vergangenen fünf Jahre steht im Steuerhaushalt den sehr hohen Nettoinvestitionen von 44 Mio. Franken eine Selbstfinanzierung von 18 Mio. Franken gegenüber, was einem Selbstfinanzierungsgrad von 41 % entspricht. Unter Berücksichtigung der Nettoinvestitionen im Finanzvermögen (1 Mio. Franken) resultierte ein Haushaltsdefizit von 27 Mio. Franken. Verzinsliche Schulden resultieren in knapp derselben Grössenordnung (25 Mio. Franken). Das Nettovermögen wurde fast vollständig aufgebraucht und liegt bei 5 Mio. Franken (davon Sek 3 Mio. Franken). Das ist im Vergleich mit den Zürcher Gemeinden ein unterdurchschnittlicher Wert für die Substanz.

Mit 7 Mio. Franken liegt die Selbstfinanzierung im 2023 gegenüber dem Vorjahr 6 Mio. Franken höher. Die markante Verbesserung ist insbesondere durch Sondereffekte zustande gekommen. Neben dem Buchgewinn aus dem Verkauf der Dachlissenstr. 11 schlossen die Grundstückgewinnsteuern mit dem besten Ergebnis in Periode ab. Auch bei den ordentlichen Steuern gingen Mehrerträge ein. So konnten die Aufwandssteigerungen im Bildungsbereich (Ausnahme Sekundarschulgemeinde), der Pflegefinanzierung sowie Familie und Jugend kompensiert werden. Der so erzielte Selbstfinanzierungsanteil (17,7 %) entspricht einem überdurchschnittlichen Wert. Bereinigt um die a.o. Erträge hätte der Haushalt knapp ausgeglichen abgeschlossen. Mit dem Abschluss 2023 liegt die Steuerkraft bei 85 % vom kant. Mittelwert. Die Abhängigkeit vom Ressourcenausgleich (Zuschüsse bis 95 %) ist weiterhin gegeben.

Ausblick (Zeitraum 2024-2028):

Mit steigender Einwohnerzahl wird in der Planungsperiode von einer weiteren Zunahme der Erträge ausgegangen (Steuern und Ressourcen-ausgleich). Die Grundstückgewinnsteuern bleiben eine wichtige Ertragsquelle. Der Haushalt wird wegen steigender Kosten, insbesondere in den Bereichen Allgemeine Dienste, Bildung (steigende Schüler- und Klassenzahlen) sowie Soziale Sicherheit (u.a. Asylwesen) belastet. Die Kapitalfolgekosten der geplanten Investitionen sowie das höhere Zinsniveau wirken sich ebenfalls ungünstig auf den Haushalt aus. Diverse Anpassungen der Steuergesetzgebung führen insgesamt zu moderaten Veränderungen im Steuerertrag (zweite Phase Unternehmenssteuer-reform, Ausgleich kalte Progression, Neubewertung Liegenschaftensteuerwerte). Am Ende der Planung zeigt sich im konsolidierten Steuerhaushalt bei stabilem Steuerfuss ein jährlicher Aufwandüberschuss von rund 1 Mio. Franken und das Eigenkapital reduziert sich auf 54 Mio. Franken. Über die ganze Fünfjahresperiode liegt die Selbstfinanzierung bei 7 Mio. Franken, womit die durchschnittlich hohen Investitionen von 16 Mio. Franken zu 45 % selbst finanziert werden können. So wird das Nettovermögen vollständig abgebaut. Es weicht bis zum Ende der Planung einer Nettoschuld von 4 Mio. Franken, was einer eher hohen Verschuldung entspricht.

Massnahmen:

Im aktuellen Plan werden die finanzpolitischen Ziele nur teilweise erreicht. Handlungsbedarf ist vor allem in folgenden Punkten gegeben:

Es fehlen am Ende der Planung rund 1 Mio. Franken zum Ausgleich der Erfolgsrechnung. Um die angestrebte Selbstfinanzierung zu erreichen, sind Verbesserungen in etwa derselben Höhe erforderlich. Dies könnte mittels Massnahmen auf der Aufwandseite (evtl. Leistungsüberprüfung und -verzicht) oder durch höhere Erträge (z.B. Grundstückgewinnsteuern) gelingen. Andernfalls müsste der Steuerfuss für den Rechnungsausgleich um vier und für eine angemessene Selbstfinanzierung um weitere fünf Prozentpunkte höher angesetzt werden.

Am Ende der Planperiode überschreitet die Verschuldung den Maximalwert um ca. 1 Mio. Franken. Falls die angestrebte Selbstfinanzierung jährlich erreicht wird, ist eine Einhaltung der Maximalverschuldung möglich. Angesichts der Zieldefinition ist eine Priorisierung der Investitionen notwendig.

2 Stand der Aufgabenerfüllung

Die Politische Gemeinde Mettmenstetten verfügt über die personellen Ressourcen, um die Aufgaben vollumfänglich zu erfüllen.

3 Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget 2024

Die Begründungen gegenüber dem Budget des Vorjahres sind erklär- und nachvollziehbar. Zu den einzelnen Begründungen wird auf die entsprechenden Positionen im Budget verwiesen.

4 Begründung des Antrages zum Steuerfuss

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung einen Steuerfuss von 78 % (unverändert).

2021 und 2023 hat die Gemeindeversammlung die Anträge des Gemeinderats auf Steuerfusserhöhung abgelehnt - dies, obwohl sich Defizite in der Erfolgsrechnung mittel- und langfristig klar abzeichneten. Die Stimmbevölkerung hat somit zweimal klar zum Ausdruck gebracht, dass sie einerseits noch zuwarten will, bis sich die Defizite materialisieren, und andererseits vom Gemeinderat substanzielle Aufwandsenkungen erwarten, damit die Steuererhöhung doch abgewendet werden kann.

Antrag des Gemeinderats

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	33'198'600
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	17'981'400
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-15'217'200
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	7'600'100
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	281'200
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-7'318'900
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Mettmenstetten zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	17'774'359
Steuerfuss		%	78
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-15'217'200
	Steuerertrag bei 78%	Fr.	13'864'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-1'353'200

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 78 % (Vorjahr 78 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8932 Mettmenstetten, 08. Oktober 2024
Gemeinderat Mettmenstetten

Gemeindepräsidentin
Vreni Spinner

Geschäftsführer
Oliver Bär




Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	33'198'600
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	17'981'400
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-15'217'200
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	7'600'100
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	281'200
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-7'318'900
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	17'774'359
Steuerfuss		%	78
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-15'217'200
	Steuerertrag bei 78%	Fr.	13'864'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-1'353'200

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 78 % (Vorjahr 78%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8932 Mettmenstetten, 08. November 2024
Rechnungsprüfungskommission Mettmenstetten

RPK Präsident
Ingo Bartels

RPK Aktuarin
Noëmi Kunz

N. Kunz

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Mettmenstetten am 09.12.2024 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	33'198'600
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	17'981'400
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-15'217'200
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	7'600'100
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	281'200
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-7'318'900
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	17'774'359
Steuerfuss		%	78
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-15'217'200
	Steuerertrag bei 78%	Fr.	13'864'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-1'353'200

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politische Gemeinde Mettmenstetten für das Jahr 2025 wird auf 78 % (Vorjahr 78 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8932 Mettmenstetten, 09. Dezember 2024
Namens der Gemeindeversammlung

Gemeindepräsidentin
Vreni Spinner

Geschäftsführer
Oliver Bär

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand		33'198'600	31'962'000	30'804'799.04
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		17'981'400	17'574'900	22'372'773.17
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-15'217'200	-14'387'100	-8'432'025.87
Steuerertrag und Steuerfuss				
	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	17'774'359	16'585'897	16'869'831.41	
Steuerfuss in %	78	78	78	
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.0 Einkommenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	11'000'000	10'082'000	10'332'466.60	
4001.0 Vermögenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	2'200'000	2'212'000	2'195'969.35	
4010.0 Gewinnsteuer jur.P. Rechnungsjahr	600'000	587'000	573'751.65	
4011.0 Kapitalsteuer jur.P. Rechnungsjahr	64'000	56'000	56'280.90	
Steuerertrag Rechnungsjahr	13'864'000	12'937'000	13'158'468.50	
Steuerertrag Rechnungsjahr		13'864'000	12'937'000	13'158'468.50
Jahresergebnis Erfolgsrechnung				
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-1'353'200	-1'450'100	4'726'442.63

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	0	0	-
- Aufwandüberschuss	1'353'200	1'353'200	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	220'700
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'382'400	2'279'500	102'900
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	600	600	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	221'800	1'100	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	808'000	925'800	-117'800
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	7'318'900	6'910'800	408'100
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-6'510'900	-5'985'000	-525'900
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	11%	13%	-29%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Total alle EWB Budget 2025	Abwasserbeseitigung Budget 2025	Abfallwirtschaft Budget 2025
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0	0	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	220'700	172'600	48'100
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	102'900	102'900	0
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	-117'800	-69'700	-48'100
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	408'100	408'100	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-525'900	-477'800	-48'100
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-29%	-17%	0%

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-1'353'200.00
---------------------------------------	--	----------------------

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 31.12.2022	41'046'326.56
./. Fremdkapital per 31.12.2022	38'237'862.52
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2022	2'808'464.04

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	2'808'464.04
---	---------------------

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	2'279'500.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	415'920.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	2'695'420.00
---	---------------------

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.xx	0.00

Für die Berechnung des zulässigen Aufwandüberschusses werden die Abschreibungen aus Eigenwirtschaftsbetrieben nicht berücksichtigt (§ 10 Abs. 1 VGG).

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
78%	76%	61%	53%	57%	56%	51%	50%	49%	49%	59%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
-2.0%	-2.0%	1.0%	2.8%	2.1%	2.7%	3.7%	3.7%	3.7%	3.6%	1.7%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
17%	38%	38%	30%	7%	17%	20%	5%	4%	1%	20%

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	6'807'000	6'424'400	5'991'132.51
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'695'100	3'977'300	3'995'129.40
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'331'200	2'020'300	1'797'529.85
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	600	400	16'205.35
36	Transferaufwand	18'416'100	18'714'500	18'120'379.88
37	Durchlaufende Beiträge	80'000	80'000	64'600.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>32'330'000</i>	<i>31'216'900</i>	<i>29'984'976.99</i>
40	Fiskalertrag	18'565'700	16'704'000	19'436'293.75
41	Regalien und Konzessionen	500	5'000	300.00
42	Entgelte	2'560'900	2'344'300	2'727'771.95
43	Übrige Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	221'800	180'900	148'499.80
46	Transferertrag	8'636'300	9'681'700	8'206'711.97
47	Durchlaufende Beiträge	80'000	80'000	64'600.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>30'065'200</i>	<i>28'995'900</i>	<i>30'584'177.47</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'264'800	-2'221'000	599'200.48
34	Finanzaufwand	305'200	247'100	408'973.10
44	Finanzertrag	1'216'800	1'018'000	4'536'215.25
	Ergebnis aus Finanzierung	911'600	770'900	4'127'242.15
Operatives Ergebnis		-1'353'200	-1'450'100	4'726'442.63
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-1'353'200	-1'450'100	4'726'442.63
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	563'400	498'000	410'848.95
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	563'400	498'000	410'848.95
Total Aufwand		33'198'600	31'962'000	30'804'799.04
Total Ertrag		31'845'400	30'511'900	35'531'241.67

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	7'251'000	5'709'100	2'522'737.85
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	241'000	130'000	43'019.30
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	108'100	763'700	304'175.32
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		7'600'100	6'602'800	2'869'932.47
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	281'200	100'000	1'291'307.95
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		281'200	100'000	1'291'307.95
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		7'600'100	6'602'800	2'869'932.47
Total Investitionseinnahmen		281'200	100'000	1'291'307.95
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-7'318'900	-6'502'800	-1'578'624.52

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	567'221.90
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	3'217'778.10
Total Ausgaben		0	0	3'785'000.00
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	4'410'000.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	4'410'000.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0	0	3'785'000.00
Total Einnahmen		0	0	4'410'000.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0	0	625'000.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss vom 9.7.2024 **0.86 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.
Es gilt ein Einheitssatz für Soll- und Habenbestände. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

0

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Kurz und bündig

Der **Nettoaufwand** beträgt Fr. 2'306'300, Fr. 30'900 mehr als im Budget des Vorjahres. Positiv wirken sich die tieferen Springerkosten im Bauamt und die tieferen Aufwände für die Software-Anschaffungen aus. Höhere Kosten werden erwartet wegen eines Wechsels der Hardware in der Gemeindeverwaltung und aufgrund der Anschaffung von IT-Infrastruktur für hybride Sitzungen im Gemeindehaus.

Erfolgsrechnung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	
0210	Finanz- und Steuerverwaltung				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'900.00	65'200.00	8'700.00	Erfahrungswert August 2024 inkl. Teuerung
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	60'500.00	72'300.00	-11'800.00	Sinkende Kosten Projekt "Züri-Central", Steuersoftware
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'900.00	16'300.00	5'600.00	Höhere Betreibungsgebühren gem. Erfahrung 2023
0220	Allgemeine Dienste, übrige				
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'000.00	1'000.00	7'000.00	Neue Zählmaschine für die Urne
3113.00	Anschaffung Hardware	16'000.00	2'000.00	14'000.00	Anschaffung IT-Infrastruktur für hybride Sitzungen
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	21'500.00	49'500.00	-28'000.00	Abschluss Projekt GemWeb Vorjahr
3130.00	Dienstleistungen Dritter	249'500.00	124'500.00	125'000.00	Neu Bruttoverbuchung Baukonti, Ausgleich Kto 4260.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'000.00	83'000.00	-77'000.00	Wegfall Springerkosten Hochbausekretariat (Anstellung)
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	129'200.00	88'000.00	41'200.00	Hardware-Wechsel in der Verwaltung
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	78'800.00	93'000.00	-14'200.00	Wegfall einmalige Wartungs-/Updatekosten 2024
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'400.00	14'000.00	-7'600.00	Kündigung Projekt Blue Deal (Digitalisierung)
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-80'000.00	-60'000.00	-20'000.00	Höhere Erträge Baugebühren gemäss Erfahrungswert
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-134'400.00	-2'200.00	-132'200.00	Neu Bruttoverbuchung Baukonti, Ausgleich Kto 3130.00

0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	12'000.00		12'000.00	Unterhaltspauschale für Wygarten an SEK
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-65'700.00	-79'600.00	13'900.00	Änderung Buchungspraxis: Giebel, Rössliplatz etc. neu Kto 4470
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-19'000.00		-19'000.00	Änderung Buchungspraxis, ehem. Kto 4470

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 1'025'500, Fr. 118'900 weniger als im Budget des Vorjahres. Ausschlaggebend dafür sind optimistischere Schätzungen bei der KESB und tiefere Ausgaben für externe Berater und Gutachter.

Erfolgsrechnung

	Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	
--	----------------	----------------	------------	--

1400	Allgemeines Rechtswesen				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	51'900.00	65'000.00	-13'100.00	Optimistischere Schätzung für 2025
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	288'100.00	388'100.00	-100'000.00	Tieferer Taxpunktswert KESB Affoltern a.A.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-30'000.00	-25'000.00	-5'000.00	Optimistischere Schätzung für 2025

2 BILDUNG

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 13'730'300, Fr. 1'231'600 mehr als im Budget des Vorjahres. Stark ins Gewicht fallen die hohen, planmässigen Abschreibungen auf dem neuen Schulprovisorium. Weitere Gründe sind die steigenden Schülerzahlen, die Ausstattung der zusätzlichen Schulzimmer und die höheren Aufwände für das Verwaltungspersonal.

Erfolgsrechnung

	Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	
--	----------------	----------------	------------	--

2110	Kindergarten				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	124'600.00	147'600.00	-23'000.00	Neue Praxis Verrechnung Anteil: Kiga= 25%,PS= 75%
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'400.00	7'100.00	22'300.00	Neue Praxis Verrg. Ant. PS + Kiga: Kiga= 25%,PS= 75%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	29'000.00		29'000.00	Neue Buchungspraxis Klassen- und Verbrauchsmaterial
3104.00	Lehrmittel	3'500.00	29'300.00	-25'800.00	Neue Buchungspraxis Klassen- und Verbrauchsmaterial
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	9'300.00		9'300.00	Anschaffung Laptops über Primarschule (IR), Verrechnung an KiGa
2120	Primarstufe				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	30'500.00	4'000.00	26'500.00	Konzeption & Umsetzung Datenschutz
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	107'300.00	400.00	106'900.00	Neue Buchungspraxis Klassen- und Verbrauchsmaterial
3104.00	Lehrmittel	86'000.00	132'800.00	-46'800.00	Neue Buchungspraxis - Druck-/Kopierkosten ehem. unter Kto. 3100.00
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	33'500.00	24'100.00	9'400.00	Teuerung Firewall und mehr Lizenzen, Preisaufschlag

3162.00	Raten für operatives Leasing	72'300.00		72'300.00	Verpflichtungskredit GV 3.6.2024 IT-Solution-Design
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	108'500.00	88'700.00	19'800.00	Zunahme Schülerzahl + gestiegene Übernachtungskosten
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	37'300.00	68'000.00	-30'700.00	Leasing Geräte über Erfolgsrechnung verbucht
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	-9'300.00		-9'300.00	Anschaffung Laptops über Primarschule (IR), Verrechnung an KiGa
2140	Musikschulen				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	204'000.00	184'000.00	20'000.00	Gem. Budgetvorschlag 2025 Musikschule Knonauer Amt
2170	Schulliegenschaften				
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'300.00	5'000.00	14'300.00	Grundausstattung zusätzliches Gebäude; Ersatzgeräte
3113.00	Anschaffung Hardware	5'000.00		5'000.00	Neuer Beamer, Antrag Lehrperson
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	15'600.00	900.00	14'700.00	Anschaffung digitales Zeiterfassungstool (Beschl. PSP)
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	100'400.00	37'700.00	62'700.00	Ausstattung zusätzliches Schulzimmer
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	132'500.00	70'000.00	62'500.00	Erneuerg. Spielplätze (aufgr. Jahresinspektion 2024)
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	123'300.00	80'800.00	42'500.00	Digitalisierung SV Gebäude; Treppengeländer SH Dorf
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'177'400.00	861'900.00	315'500.00	Provisorium (Container) Schulzimmer/Modulbau KiGa
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	69'900.00	91'600.00	-21'700.00	Mobiliar Provisorium (Cont.) 2024 zu hoch budgetiert
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	118'500.00	167'800.00	-49'300.00	Weniger Bedarf an Räumlichkeiten der Sekundarschule
2180	Tagesbetreuung				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	996'100.00	884'100.00	112'000.00	Total 300 % Stellenprozente mehr
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64'000.00	56'800.00	7'200.00	Mehr Stellenprozente
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'700.00	3'500.00	5'200.00	Mehr Personal - höhere Weiterbildungskosten
3105.00	Lebensmittel	274'500.00	245'900.00	28'600.00	Höhere Kinderzahlen - dadurch höhere Ausgaben für Lebensmittel
2190	Schulleitung				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	17'000.00	31'000.00	-14'000.00	Ohne Evaluation Tagesstrukturen 2024
2191	Schulverwaltung				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'400.00	11'500.00	-9'100.00	Abschluss WB Co-Leitung Schulverwaltung 2024
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00	12'000.00	-11'500.00	Stehpulte 2024 angeschafft
3113.00	Anschaffung Hardware	500.00	10'700.00	-10'200.00	Laptops 2024 angeschafft
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'700.00	30'500.00	10'200.00	Einführung Projekt Scholaris 5, zwingend
2192	Volksschule Sonstiges				
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	197'600.00	166'200.00	31'400.00	Neuanstellung Schulsozialarbeiterin
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	173'700.00	147'800.00	25'900.00	Höherer Anteil Schulpsychologischer Dienst (SPD) Schulzweckverband (SZV)

2200	Sonderschulen				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	33'400.00	15'400.00	18'000.00	Höherer Anteil Heilpädagogische und Logopädische Frühberatungs- und Therapiestelle (FBS) SZV
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	133'200.00	113'200.00	20'000.00	Teurere Transportkosten & Zunahme SonderschülerInnen

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 616'400, Fr. 2'000 mehr als im Budget des Vorjahres. Die höheren Kosten aufgrund einer Pensenerhöhung werden kompensiert durch tiefere Unterhaltsarbeiten bei der Badi.

Erfolgsrechnung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	
3210	Bibliotheken				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	94'000.00	80'400.00	13'600.00	Pensenerhöhung +10%
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00	21'000.00	-6'000.00	Weniger Unterhaltsarbeiten geplant
3320	Massenmedien				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen		19'000.00	-19'000.00	Neu Abrechnung im Stundenlohn, Konto 3010.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'000.00		18'000.00	Neu Abrechnung im Stundenlohn (bisher Sitzungsgelder)
3410	Sport				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	45'500.00	28'800.00	16'700.00	Erfahrung 2023
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'700.00	16'000.00	-6'300.00	Zustandsanalyse Badi 2024
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	47'300.00	66'500.00	-19'200.00	Weniger Unterhaltsarbeiten / Reparaturen geplant
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-48'500.00	-40'000.00	-8'500.00	Erfahrung 2023

4

GESUNDHEIT

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 1'594'000, Fr. 62'800 weniger als im Budget des Vorjahres. Es werden tiefere Beiträge an unsere Pflegeheime erwartet, dafür höheren Beiträgen an die Spitex Knonaueramt.

Erfolgsrechnung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	300'000.00	450'000.00	-150'000.00	Hochrechnung 2024
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	20'000.00	1'000.00	19'000.00	Ausserkantonale Pflegeheime - basierend auf laufende Rechnung 2024
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	360'000.00	420'000.00	-60'000.00	Hochrechnung 2024

4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)				
3636.50	Beiträge an Spitex Knonaeramt	634'100.00	506'500.00	127'600.00	Höhere Beiträge an Pflegeleistungen (Normdefizit)
4310	Alkohol- und Drogenprävention				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15'600.00		15'600.00	Änd. Buchungspraxis, Suchtprävention ehem. Kto 3632
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände		13'000.00	-13'000.00	Änd. Buchungspraxis, Suchtprävention neu Kto 3612

SOZIALE SICHERHEIT**Kurz und bündig**

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 3'228'100, Fr. 418'000 weniger als im Budget des Vorjahres. Optimistische Erwartungen bestehen insbesondere im Bereich der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe aufgrund der Erfahrungswerte 2023. Im Bereich der Ergänzungsleistungen erwarten wir weiterhin eine Zunahme. Das Asylwesen belastet die Gemeindekasse auch 2025 stark (Fr. 483'400), gegenüber den Asylkosten 2024 ist die Erwartung aber positiver.

Erfolgsrechnung

		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	
5120	Prämienverbilligungen				
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	200'000.00	180'000.00	20'000.00	Mehr Krankenkassenprämien für Sozialhilfeempfänger
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-120'000.00	-100'000.00	-20'000.00	Höherer Staatsbeitrag des Kantons erwartet
5320	Ergänzungsleistungen AHV				
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	740'000.00	620'000.00	120'000.00	Höhere Beiträge Ergänzungsleistungen (Erf 2023)
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-518'000.00	-434'000.00	-84'000.00	Höhere Staatsbeiträge AHV erwartet (Erf 2023)
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'300.00	42'000.00	-15'700.00	Weniger Unterhalt und Reparaturen geplant
5350	Leistungen an das Alter				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00	8'000.00	-6'000.00	Weniger Projekte geplant
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso				
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-40'000.00	-26'000.00	-14'000.00	Erfahrung (Erf) 2023
5440	Jugendschutz				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'000.00	23'000.00	10'000.00	Sanierung WC-Anlage Sputnik & Div. Instandstellungen
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	94'800.00	64'900.00	29'900.00	Zusätzlicher Ausbildungsplatz offene Jugendarbeit
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	42'200.00	66'700.00	-24'500.00	Tiefere Kinderbeiträge für Krippenbetreuung und Spielgruppen

5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe				
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	700'000.00	870'000.00	-170'000.00	Erfahrung 2023
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	220'000.00	300'000.00	-80'000.00	Erfahrung 2023 sowie Anstieg von Fällen
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	310'000.00	350'000.00	-40'000.00	Erfahrung 2023
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-32'000.00	-38'100.00	6'100.00	Erfahrung 2023
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-200'000.00	-130'000.00	-70'000.00	Erfahrung 2023
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-310'000.00	-350'000.00	40'000.00	Erfahrung 2023
5730	Asylwesen				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	250'000.00	80'000.00	170'000.00	Hochrechnung Sept. 2024
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-220'000.00	-60'000.00	-160'000.00	Mehr Wohnungen (über der MZ-Limite), mehr MZ-Einnahmen von SOBA (Untermieter)
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-135'000.00	-104'000.00	-31'000.00	Höherer Staatsbeitrag IAZH (Anteil Asyl) vom Kanton
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-140'000.00	-100'000.00	-40'000.00	Erfahrung 2023
5790	Fürsorge, übriges				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	382'600.00	438'500.00	-55'900.00	Höhere Kosten Persönliche Beratungen, dafür tiefere Kosten Sozialberatungen Wirtsch. Hilfe gem. SD

6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 827'000, Fr. 18'600 weniger als im Budget des Vorjahres. Der Wegfall des Beitrags an den Bus-Bahnhof Affoltern a.A. und nicht realisierte Verkehrsgutachten verbessern das Ergebnis. Negativ wirken sich höhere Abschreibungen auf Strassenprojekten aus.

	Erfolgsrechnung	Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	
6150	Gemeindestrassen				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'500.00	44'400.00	-9'900.00	Rotationen Werkdienst
3101.01	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	17'500.00	5'000.00	12'500.00	Austausch div. veraltete Strassenschilder (Lesbarkeit)
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00	20'000.00	-15'000.00	Verzögerung Verkehrsgutachten durch Einsprachen
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	17'100.00	7'100.00	10'000.00	Erneuerung diverser Strassenmarkierungen
3141.10	Winterdienst	20'000.00	25'000.00	-5'000.00	Tieferer Aufwand Winterdienst (Erfahrungswert)
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	303'400.00	262'900.00	40'500.00	Fertigstellung diverser Strassenprojekte
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'500.00		5'500.00	Zustandserfassung Gemeindestrassen (2025)
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV	-31'500.00	-22'000.00	-9'500.00	2024 zu pessimistisch budgetiert

6210	Bahninfrastruktur				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	14'000.00	-14'000.00	Beitrag Bus-Bahnhof Affoltern a.A. 2024	

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 449'100, Fr. 56'600 mehr als im Budget des Vorjahres. Höhere Aufwände resultieren aufgrund der Anschaffung von Unterflur-Container und höheren Betriebsbeiträgen an die ARA Schönauf.

	Erfolgsrechnung	Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	
7100	Wasserversorgung				
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-28'200.00	-10'000.00	-18'200.00	Höhere Beiträge von Wasserversorgungen (WVG)
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]				
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	50'000.00	30'000.00	20'000.00	Sicherheitsmassnahmen Rückhaltebecken Mülstetten
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen		15'100.00	-15'100.00	Verzögerung Überarbeit. Entwässerungsplanung (GEP)
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	37'400.00	61'800.00	-24'400.00	Auflösung ARA Knonau & tiefere Betriebskosten ARA Obfelden
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	508'400.00	459'300.00	49'100.00	Höherer Betriebsbeitrag ARA Schönauf (GVRZ)
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-21'100.00	-15'500.00	-5'600.00	Steigende kalk. Zinsen, neu 0.86%
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'000.00	2'300.00	15'700.00	Grüngutvignette 2024 nicht budgetiert
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	70'000.00		70'000.00	Unterflurcontainer (UFC) Dachlissenstr. & Im Grindel
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000.00	55'000.00	-54'000.00	Änderung Buchungspraxis, Erstellung UFC neu über Kto 3119.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-48'100.00	-16'800.00	-31'300.00	Höherer Aufwandüberschuss
7500	Arten- und Landschaftsschutz				
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen		6'900.00	-6'900.00	Ende Nutzungsdauer Massnahmenplan Naturgefahren 2024
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'000.00	15'000.00	15'000.00	Regionale und Kommunale Energieplanung
7710	Friedhof und Bestattung				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'000.00	35'000.00	10'000.00	Erfahrung 2023 (schwer prognostizierbar)
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	55'500.00	49'000.00	6'500.00	Höhere Umlage Werkdienst (Erfahrungswert)

7900	Raumordnung				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	27'000.00	13'000.00	14'000.00	Mehr Aufwand für BZO Revision, Standortanalyse Sportplatz
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	20'100.00		20'100.00	Arealentwicklung Weisbrod-Zürer AG, Erspach-Areal

9

FINANZEN UND STEUERN

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 21'851'000, Fr. 763'300 mehr als im Budget des Vorjahres. Diese resultieren hauptsächlich aus den höheren angenommenen Grundstückgewinnsteuern, den höheren ordentlichen Steuereinnahmen und dem tieferen Anteil der Sek am Ressourcenausgleich. Negativ ins Gewicht fällt ein tieferer erwarteter Ressourcenausgleich für Mettmenstetten.

Erfolgsrechnung

		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern				
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-981'000.00	-708'000.00	-273'000.00	Höhere Einschätzung Einkommenssteuer nat. Pers. frühere Jahre
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-50'000.00	-37'100.00	-12'900.00	Höhere Einschätzung Nachsteuern Eink.st. nat. Pers.
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-185'000.00	-155'000.00	-30'000.00	Höhere Einschätzung Vermögen nat. Pers. frühere Jahre
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-222'400.00	-147'700.00	-74'700.00	Erwartete Zunahme
4008.00	Personensteuern	-110'000.00	-100'000.00	-10'000.00	Erwartete Zunahme
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-112'000.00	-88'000.00	-24'000.00	Höhere Einschätzung Gewinnst. jur. Pers. frühere Jahre
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-64'000.00	-56'000.00	-8'000.00	Höhere Einschätzung Kapitalsteuer jur. Personen
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	-18'000.00	-8'000.00	-10'000.00	Höhere Einschätz. Kapitalst. jur. Pers. frühere Jahre
9101	Sondersteuern				
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-3'000'000.00	-2'500'000.00	-500'000.00	Erwartete Zunahme aufgrund Bautätigkeit
9300	Finanz- und Lastenausgleich				
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	707'000.00	1'002'500.00	-295'500.00	Tieferer Anteil Sekundarschule gem. Berechnung Verbandsgemeinden
3632.20	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Schulgemeinden	45'100.00	31'800.00	13'300.00	Höherer erwarteter Ausgleich aufgrund Bevölkerungswachstum
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	-3'464'100.00	-4'912'100.00	1'448'000.00	Tiefer erwarteter Ressourcenausgleich gem. Berechn.
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge	-378'500.00	-263'900.00	-114'600.00	Höherer erwarteter Ausgleich aufgrund Bevölkerungswachstum

9610	Zinsen				
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	24'100.00	18'000.00	6'100.00	Höherer kalkulatorischer Zinssatz, 0.86% (0.66%)
4402.00	Zinsen Finanzanlagen	-10'000.00		-10'000.00	Zinsertrag Aktivdarlehen (Liquiditätsmanagement)
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-177'900.00	-135'700.00	-42'200.00	Höherer kalkulatorischer Zinssatz, 0.86% (0.66%)
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens				
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	25'000.00		25'000.00	Umgestaltung Brunnenplatz vis à vis Gdehaus
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	92'500.00	57'000.00	35'500.00	Instandstellung Fassade Obere Fischbachstr. 16 (Werterhalt)
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	160'300.00	122'800.00	37'500.00	Höherer kalkulatorischer Zinssatz, 0.86% (0.66%)

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	3'106'900	800'600 2'306'300	2'920'100	644'700 2'275'400	2'999'321.41	893'894.25 2'105'427.16
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	1'261'300	235'800 1'025'500	1'374'900	230'500 1'144'400	1'277'109.14	255'331.45 1'021'777.69
2	Bildung Nettoergebnis	15'191'500	1'461'200 13'730'300	13'903'900	1'405'200 12'498'700	13'022'125.58	1'434'512.88 11'587'612.70
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	718'600	102'200 616'400	707'100	92'700 614'400	730'580.21	100'347.60 630'232.61
4	Gesundheit Nettoergebnis	1'594'000	1'594'000	1'656'800	1'656'800	1'994'353.00	7'469.60 1'986'883.40
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	6'222'400	2'994'300 3'228'100	6'252'300	2'606'200 3'646'100	6'316'865.89	3'777'390.35 2'539'475.54
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	1'935'100	1'108'100 827'000	1'937'200	1'091'600 845'600	1'649'995.95	1'134'570.82 515'425.13
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'692'100	1'243'000 449'100	1'557'400	1'164'900 392'500	1'573'284.42	1'083'728.37 489'556.05
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	210'600 572'500	783'100	207'000 536'100	743'100	208'369.75 540'355.65	748'725.40
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	1'266'100 21'851'000	23'117'100	1'445'300 21'087'700	22'533'000	1'032'793.69 25'062'477.26	26'095'270.95
Total Aufwand / Ertrag		33'198'600	31'845'400	31'962'000	30'511'900	30'804'799.04	35'531'241.67
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			1'353'200		1'450'100	4'726'442.63	
Total		33'198'600	33'198'600	31'962'000	31'962'000	35'531'241.67	35'531'241.67

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	33'198'600	33'198'600	31'962'000	31'962'000	35'531'241.67	35'531'241.67
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'106'900	800'600	2'920'100	644'700	2'999'321.41	893'894.25
	Nettoergebnis		2'306'300		2'275'400		2'105'427.16
01	Legislative und Exekutive	431'000		405'000		457'559.93	1'073.25
	Nettoergebnis		431'000		405'000		456'486.68
0110	Legislative	82'100		75'200		104'252.48	1'073.25
	Nettoergebnis		82'100		75'200		103'179.23
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	28'500		28'100		40'655.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'900		1'000		1'935.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		108.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		200		325.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		125.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		900			
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		400		616.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'000		10'000		13'941.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'400		17'200		28'179.33	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	16'800		15'600		18'306.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000		1'300			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		300		57.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'073.25
0120	Exekutive	348'900		329'800		353'307.45	
	Nettoergebnis		348'900		329'800		353'307.45
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	309'200		288'300		314'414.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'400		16'100		16'932.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'500		6'000		5'878.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000		2'900		2'917.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		5'700		4'929.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		700		148.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'300		8'200		6'954.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'400		1'131.80	
02	Allgemeine Dienste	2'675'900	800'600	2'515'100	644'700	2'541'761.48	892'821.00
	Nettoergebnis		1'875'300		1'870'400		1'648'940.48
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	873'800	471'200	833'800	469'500	782'979.33	469'994.55
	Nettoergebnis		402'600		364'300		312'984.78
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	596'300		564'200		544'545.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'300		36'300		34'260.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'900		65'200		64'865.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'500		5'200		4'597.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'200		6'100		5'766.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'600		6'300		5'717.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500		1'043.10	
3091.00	Personalwerbung	2'500				2'805.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100				119.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		500		140.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	60'500		72'300		26'368.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'900		16'300		22'111.82	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000		21'000		20'213.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100				33.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100		100		1'189.90	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	14'800		14'800		23'366.91	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	26'900		25'000		25'834.10	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		200		100		200.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		10'000		14'752.70
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		200'000		200'000		197'767.55
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		261'000		259'400		257'274.30
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'580'400	239'700	1'474'000	90'600	1'534'971.95	322'381.30
	Nettoergebnis		1'340'700		1'383'400		1'212'590.65
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	25'000		25'900		20'606.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	821'800		772'900		655'466.90	
3049.00	Übrige Zulagen			900			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'400		51'300		41'049.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	79'100		79'300		66'349.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'700		7'200		5'800.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'700		8'700		6'947.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'200		6'800		5'627.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'000		11'000		12'937.60	
3091.00	Personalwerbung	5'000		5'000		8'953.08	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'800		11'000		8'934.95	
3100.00	Büromaterial	6'100		5'500		6'162.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		800		567.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'400		11'000		8'527.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		1'000		176.10	
3106.00	Medizinisches Material	1'000		3'400			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'000		1'000		1'705.95	
3113.00	Anschaffung Hardware	16'000		2'000		2'492.65	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	21'500		49'500		24'679.50	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	300		300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	249'500		124'500		381'103.32	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'000		83'000		37'184.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	129'200		88'000		129'786.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'300		9'300		9'170.70	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200		1'500		111.10	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	200		600		193.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	78'800		93'000		83'378.95	
3162.00	Raten für operatives Leasing	3'900		3'900			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'400		500		2'249.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200		200		281.15	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	600		1'000		580.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'400		14'000		13'947.60	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		80'000		60'000		79'236.00
4250.00	Verkäufe		100		200		125.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		134'400		2'200		228'820.30
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				3'000		6'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		24'200		24'200		7'200.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		1'000		1'000		1'000.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	221'700	89'700	207'300	84'600	223'810.20	100'445.15
	Nettoergebnis		132'000		122'700		123'365.05
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	800				643.95	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'400		33'400		33'208.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'300		2'200		1'952.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		300		227.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		400		328.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		300		224.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand					50.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		1'110.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'100		12'100		9'777.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'300		3'300		4'427.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					250.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'400		3'400		3'307.85	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	17'300		17'300		4'098.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'700		28'700		57'978.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	36'700		36'400		36'525.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	12'000					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	69'700		68'500		69'700.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000		5'000		4'320.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						757.15
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		65'700		79'600		95'368.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		19'000				
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'261'300	235'800	1'374'900	230'500	1'277'109.14	255'331.45
	Nettoergebnis		1'025'500		1'144'400		1'021'777.69
11	Öffentliche Sicherheit	270'400	700	266'200	1'000	236'531.10	750.00
	Nettoergebnis		269'700		265'200		235'781.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1110	Polizei	267'900	700	264'000	1'000	234'281.10	750.00
	Nettoergebnis		267'200		263'000		233'531.10
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			200			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	267'900		263'800		234'281.10	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		700		1'000		750.00
1120	Verkehrssicherheit	2'500		2'200		2'250.00	
	Nettoergebnis		2'500		2'200		2'250.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500		2'200		2'250.00	
12	Rechtssprechung	19'800	7'000	17'500	3'800	18'061.95	6'955.00
	Nettoergebnis		12'800		13'700		11'106.95
1200	Rechtssprechung	19'800	7'000	17'500	3'800	18'061.95	6'955.00
	Nettoergebnis		12'800		13'700		11'106.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'100		14'900		14'581.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200				195.00	
3100.00	Büromaterial	600		400		580.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		200		89.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'100		1'300		2'015.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	600		600		600.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100		100			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'000		3'800		6'955.00
14	Allgemeines Rechtswesen	376'700	127'100	492'000	122'700	434'209.00	132'025.30
	Nettoergebnis		249'600		369'300		302'183.70
1400	Allgemeines Rechtswesen	376'700	127'100	492'000	122'700	434'209.00	132'025.30
	Nettoergebnis		249'600		369'300		302'183.70
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	51'900		65'000		52'205.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200				270.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500		3'799.80	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			3'400		3'429.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	36'000		35'000		37'277.15	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	288'100		388'100		337'227.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		90'000		90'000		94'289.30
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		800		800		800.00
4270.00	Bussen		100		500		100.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		5'600		5'800		400.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		30'000		25'000		35'856.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		600		600		580.00
15	Feuerwehr	433'300	20'800	436'300	21'000	438'203.67	20'876.00
	Nettoergebnis		412'500		415'300		417'327.67
1500	Feuerwehr	433'300	20'800	436'300	21'000	438'203.67	20'876.00
	Nettoergebnis		412'500		415'300		417'327.67
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			300			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300		300		355.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		100		323.65	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	25'000		22'600		26'558.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	700					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'500		1'500		1'527.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	405'000		411'500		409'439.27	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		20'800		21'000		20'876.00
16	Verteidigung	161'100	80'200	162'900	82'000	150'103.42	94'725.15
	Nettoergebnis		80'900		80'900		55'378.27
1620	Zivilschutz	161'100	80'200	162'900	82'000	150'103.42	94'725.15
	Nettoergebnis		80'900		80'900		55'378.27
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'800		4'500		2'320.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700		1'700		1'300.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		551.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					10'067.87	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	77'000		76'100		71'263.40	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	80'000		80'000		64'600.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						29'925.15
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		200		2'000		200.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		80'000		80'000		64'600.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	15'191'500	1'461'200	13'903'900	1'405'200	13'022'125.58	1'434'512.88
	Nettoergebnis		13'730'300		12'498'700		11'587'612.70
21	Obligatorische Schule	14'414'900	1'452'000	13'209'400	1'396'700	12'258'345.63	1'387'148.23
	Nettoergebnis		12'962'900		11'812'700		10'871'197.40
2110	Kindergarten	1'570'400		1'571'700		1'431'651.37	47'134.50
	Nettoergebnis		1'570'400		1'571'700		1'384'516.87
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	124'600		147'600		93'066.30	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	165'000		152'900		166'570.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	400		400		220.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'700		19'400		16'133.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'400		7'100		5'810.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'700		2'800		2'167.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000		3'300		2'713.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	19'400		19'900		17'222.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'500		13'400		7'313.65	
3091.00	Personalwerbung	300		300		330.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'600		2'600		949.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	29'000					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		182.40	
3104.00	Lehrmittel	3'500		29'300		28'088.47	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'200					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		923.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'600		3'600		480.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		1'976.10	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'100		4'100		2'569.65	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'133'000		1'160'000		1'084'823.80	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	100				110.00	
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	9'300					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						47'134.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120	Primarstufe	6'700'400	149'800	6'246'300	140'500	5'793'915.37	107'876.03
	Nettoergebnis		6'550'600		6'105'800		5'686'039.34
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	30'500		4'000		545.45	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	303'700		290'100		272'781.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-19'902.70	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	561'000		522'400		489'440.20	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-3'527.85	
3042.00	Verpflegungszulagen	6'000		6'000		5'510.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'500		50'500		44'728.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	96'300		96'600		104'034.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'300		6'500		5'841.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'300		8'400		7'633.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	69'400		65'400		57'048.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	47'700		47'700		41'934.50	
3091.00	Personalwerbung	2'000		2'000		3'170.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'300		9'300		3'572.65	
3100.00	Büromaterial	27'500		24'100		24'840.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	107'300		400		445.85	
3104.00	Lehrmittel	86'000		132'800		148'952.99	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					95.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'700		9'200		6'532.35	
3113.00	Anschaffung Hardware	10'500		10'500		39'772.25	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	33'500		24'100		8'584.02	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	43'900		43'900		80'154.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'000		6'000		59.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500			
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	40'000		40'000		4'800.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'400		3'400		1'936.40	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'500		2'500		8'000.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	17'500		15'300		44'220.77	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'100		8'100		8'038.60	
3162.00	Raten für operatives Leasing	72'300					
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'300		10'300		7'245.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	108'500		88'700		66'655.69	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	37'300		68'000		17'498.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'403'000		4'185'000		3'894'418.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	476'700		464'100		418'854.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'700		22'700		66'459.03
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		82'800		82'800		17'689.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		35'000		35'000		23'728.00
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		9'300				
2140	Musikschulen	210'500		190'500		183'974.50	
	Nettoergebnis		210'500		190'500		183'974.50
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	204'000		184'000		179'976.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'500		6'500		3'998.50	
2170	Schulliegenschaften	2'686'600	211'700	2'175'000	211'700	1'994'519.10	190'993.40
	Nettoergebnis		2'474'900		1'963'300		1'803'525.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	575'000		541'000		424'511.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-11'020.65	
3049.00	Übrige Zulagen	17'000		13'000		16'578.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'100		35'600		28'397.30	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-169.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'900		48'400		40'209.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'500		5'100		3'615.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'100		6'000		4'794.15	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse					-29.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'500		5'100		5'248.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500		2'500		660.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000		1'000		1'326.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	31'000		28'000		28'863.17	
3106.00	Medizinisches Material			1'000			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					526.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'300		5'000		21'121.51	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	5'000				2'068.95	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	15'600		900			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	100'400		37'700		78'389.37	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	88'000		82'000		68'814.54	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'600		12'600		16'078.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	24'500		23'100		24'404.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	500		500		349.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	132'500		70'000		78'982.09	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000		2'000		2'513.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	123'300		80'800		102'746.81	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'500		1'000		1'327.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000		11'000		9'243.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					1'379.90	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'700		5'700		525.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000		11'500		11'400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200		1'200		565.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	12'400		11'900		8'608.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'177'400		861'900		830'093.72	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	69'900		91'600		29'117.44	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'100		5'300		6'113.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	118'500		167'800		153'922.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'600		4'800		3'242.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		21'800		21'800		10'075.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'000		11'000		9'451.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		143'500		143'500		136'066.90
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		30'000		30'000		30'000.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		5'400		5'400		5'400.00
2180	Tagesbetreuung	1'710'600	1'090'000	1'547'600	1'044'000	1'390'846.33	1'040'534.30
	Nettoergebnis		620'600		503'600		350'312.03
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	996'100		884'100		827'330.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-12'148.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64'000		56'800		49'346.00	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-772.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	70'300		73'600		70'145.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'200		8'200		6'985.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'300		9'600		8'342.60	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse					-130.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'600		12'000		10'197.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'700		3'500		1'970.00	
3091.00	Personalwerbung	3'000		3'000		1'568.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000		3'500		2'442.40	
3100.00	Büromaterial	4'000		3'000		1'693.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'500		7'500		4'969.18	
3104.00	Lehrmittel	7'000		5'000		2'931.90	
3105.00	Lebensmittel	274'500		245'900		191'352.69	
3106.00	Medizinisches Material	1'000		800		237.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					2'425.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					189.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	9'000		5'800		466.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'500		4'500		4'246.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'500		1'736.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000		2'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'600		1'600		1'026.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000		2'000		1'938.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		1'500		571.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	200'400		199'800		200'383.15	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'300		11'300		11'343.91	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	100		100		60.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'090'000		1'044'000		1'040'534.30
2190	Schulleitung	475'600		463'000		457'422.36	
	Nettoergebnis		475'600		463'000		457'422.36
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'500		4'200		4'429.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'500		11'000		4'108.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'500		10'000		10'501.08	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		277.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'800		4'800		4'216.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	17'000		31'000		36'735.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'300		7'700		4'345.73	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	417'700		394'000		392'808.35	
2191	Schulverwaltung	438'800		454'600		512'361.67	
	Nettoergebnis		438'800		454'600		512'361.67
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	271'000		270'000		321'813.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'500		17'400		18'923.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'300		36'800		35'093.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500		2'500		2'872.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800		3'000		3'243.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'700		3'700		4'246.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'400		11'500		10'708.95	
3091.00	Personalwerbung	500					
3100.00	Büromaterial	8'000		7'500		6'953.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'600		1'600		1'200.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		12'000		2'549.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		1'836.40	
3113.00	Anschaffung Hardware	500		10'700		25'489.40	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	13'500		13'500		14'223.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'700		30'500		47'547.42	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'300		2'500		2'590.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'800		11'200		10'672.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000		2'000		1'938.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		39.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'800		15'800			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	900		900		420.00	
2192	Volksschule Sonstiges	622'000	500	560'700	500	493'654.93	610.00
	Nettoergebnis		621'500		560'200		493'044.93
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'000		13'000		10'129.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		500.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'000		5'000		2'956.83	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	5'700		4'500		4'766.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	209'200		209'200		158'910.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'500		4'500		2'769.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'500		8'500		10'059.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	197'600		166'200		131'148.65	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	173'700		147'800		170'594.05	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'300		1'500		1'820.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		610.00
22	Sonderschulen	775'700	8'500	693'600	8'500	762'879.95	46'614.65
	Nettoergebnis		767'200		685'100		716'265.30
2200	Sonderschulen	775'700	8'500	693'600	8'500	762'879.95	46'614.65
	Nettoergebnis		767'200		685'100		716'265.30
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	33'400		15'400		28'556.15	
3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	583'000		539'400		568'678.65	
3631.02	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	26'100		25'600		20'704.30	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	133'200		113'200		144'940.85	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'500		8'500		46'614.65
23	Berufliche Grundbildung	900	700	900		900.00	750.00
	Nettoergebnis		200		900		150.00
2300	Berufliche Gundbildung	900	700	900		900.00	750.00
	Nettoergebnis		200		900		150.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	900		900		900.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		700				750.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	718'600	102'200	707'100	92'700	730'580.21	100'347.60
	Nettoergebnis		616'400		614'400		630'232.61
31	Kulturerbe	23'700	1'000	23'700	1'000	15'590.15	1'115.00
	Nettoergebnis		22'700		22'700		14'475.15
3110	Museen und bildende Kunst	3'300	1'000	3'300	1'000	3'250.00	1'115.00
	Nettoergebnis		2'300		2'300		2'135.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'300		3'300		3'250.00	
4250.00	Verkäufe		1'000		1'000		1'115.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	20'400		20'400		12'340.15	
	Nettoergebnis		20'400		20'400		12'340.15
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200		2'184.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000		20'000		10'006.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200		150.00	
32	Kultur, übrige	324'200	47'900	314'300	46'200	312'377.56	46'707.20
	Nettoergebnis		276'300		268'100		265'670.36
3210	Bibliotheken	292'500	35'300	281'800	33'500	276'411.56	33'152.20
	Nettoergebnis		257'200		248'300		243'259.36
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	300		300		71.55	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	94'000		80'400		92'883.70	
3049.00	Übrige Zulagen	500		700		533.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'100		5'200		6'029.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'200		7'600		9'195.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600		500		494.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		900		1'014.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600		500		491.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		414.50	
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		1'500.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'400		1'800		1'895.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	18'000		18'000		17'976.19	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		3'100		33.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		300		288.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'300				1'237.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'300		4'400		4'130.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'800		1'800		1'520.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'100		5'900		6'114.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200		1'000		1'150.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000		21'000		5'138.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		2'000		390.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	86'300		86'600		86'331.22	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'700		9'700		9'705.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	23'000		21'000		22'470.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'400		5'400		5'400.00	
4250.00	Verkäufe		1'500		1'200		1'596.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'000		700		525.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		20'800		19'600		19'200.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		12'000		12'000		11'831.20
3220	Konzert und Theater	29'700	12'500	30'000	12'500	29'946.00	13'500.00
	Nettoergebnis		17'200		17'500		16'446.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	29'700		30'000		29'946.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		12'500		12'500		13'500.00
3290	Kultur, übriges	2'000	100	2'500	200	6'020.00	55.00
	Nettoergebnis		1'900		2'300		5'965.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		2'500		6'020.00	
4250.00	Verkäufe		100		200		55.00
33	Medien	43'500	2'800	40'800	3'500	46'252.08	2'980.90
	Nettoergebnis		40'700		37'300		43'271.18
3320	Massenmedien	43'500	2'800	40'800	3'500	46'252.08	2'980.90
	Nettoergebnis		40'700		37'300		43'271.18
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			19'000		21'488.85	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600		500		532.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		89.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200		120.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'000		16'000		19'789.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'300		4'800		4'230.68	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		200			
4250.00	Verkäufe		2'800		3'500		2'980.90

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	Sport und Freizeit	327'200	50'500	328'300	42'000	356'360.42	49'544.50
	Nettoergebnis		276'700		286'300		306'815.92
3410	Sport	327'200	50'500	328'300	42'000	356'360.42	49'544.50
	Nettoergebnis		276'700		286'300		306'815.92
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'500		36'500		48'621.55	
3049.00	Übrige Zulagen	2'500		3'200		2'540.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'700		2'400		2'615.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			3'700		4'010.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600		800		146.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500		400		439.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		200			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		2'000		3'310.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		400		544.10	
3100.00	Büromaterial	300		300		428.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'000		11'300		15'304.44	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'400		1'061.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		11'057.30	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	200		200		19.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	45'500		28'800		45'825.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'700		16'000		9'597.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'200		2'200		2'032.45	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	300		300		3'600.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	47'300		66'500		45'262.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'300		1'300		4'990.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'700		1'700		1'629.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		85.90	
3190.00	Schadenersatzleistungen	1'300		1'300		1'300.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'800		28'800		28'789.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'300		1'300		1'269.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'700		2'000		1'076.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000		4'500		7'957.88	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700		700		645.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	82'200		79'000		82'200.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	30'000		30'000		30'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		48'500		40'000		47'422.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						122.50
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'000		2'000		2'000.00
4	GESUNDHEIT	1'594'000		1'656'800		1'994'353.00	7'469.60
	Nettoergebnis		1'594'000		1'656'800		1'986'883.40
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	680'000		871'000		1'131'825.20	
	Nettoergebnis		680'000		871'000		1'131'825.20
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	680'000		871'000		1'131'825.20	
	Nettoergebnis		680'000		871'000		1'131'825.20
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	300'000		450'000		568'533.55	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	20'000		1'000		4'040.40	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	360'000		420'000		559'251.25	
42	Ambulante Krankenpflege	814'800		685'800		768'778.07	
	Nettoergebnis		814'800		685'800		768'778.07
4210	Ambulante Krankenpflege	67'300		65'700		62'282.22	
	Nettoergebnis		67'300		65'700		62'282.22
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	4'000		4'200		12'848.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'100		2'300		2'121.25	
3636.50	Beiträge an Spitex Knonaueramt	62'200		59'200		47'312.67	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	736'100		608'500		695'245.85	
	Nettoergebnis		736'100		608'500		695'245.85
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	90'000		90'000		140'029.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'000		12'000		10'537.35	
3636.50	Beiträge an Spitex Knonaueramt	634'100		506'500		544'678.90	
4220	Rettungsdienste	11'400		11'600		11'250.00	
	Nettoergebnis		11'400		11'600		11'250.00
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	11'400		11'600		11'250.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Gesundheitsprävention	86'400		85'500		74'137.18	
	Nettoergebnis		86'400		85'500		74'137.18
4310	Alkohol- und Drogenprävention	15'600		14'000		11'681.76	
	Nettoergebnis		15'600		14'000		11'681.76
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15'600				11'681.76	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			13'000			
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige			2'700		4'164.10	
	Nettoergebnis				2'700		4'164.10
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					1'400.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			2'700		2'764.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	63'000		61'000		52'356.17	
	Nettoergebnis		63'000		61'000		52'356.17
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'700		1'600		1'329.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200		200			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'200		895.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100			
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	3'500		3'000		2'809.17	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		184.05	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	56'000		54'400		47'134.50	
4340	Lebensmittelkontrolle	7'800		7'800		5'935.15	
	Nettoergebnis		7'800		7'800		5'935.15
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'800		7'800		5'935.15	
49	Gesundheitswesen, übriges	12'800		14'500		19'612.55	
	Nettoergebnis		12'800		14'500		12'142.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4900	Gesundheitswesen, übrige	12'800		14'500		19'612.55	7'469.60
	Nettoergebnis		12'800		14'500		12'142.95
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000		1'000		2'288.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400		400		1'480.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					5'269.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					144.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	11'400		13'000		10'429.70	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						7'469.60
5	SOZIALE SICHERHEIT	6'222'400	2'994'300	6'252'300	2'606'200	6'316'865.89	3'777'390.35
	Nettoergebnis		3'228'100		3'646'100		2'539'475.54
51	Krankheit und Unfall	200'000	200'000	180'000	180'000	463'496.40	456'370.00
	Nettoergebnis						7'126.40
5120	Prämienverbilligungen	200'000	200'000	180'000	180'000	463'496.40	456'370.00
	Nettoergebnis						7'126.40
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	200'000		180'000		463'496.40	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		120'000		100'000		331'575.85
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		80'000		80'000		124'794.15
52	Invalidität	915'000	634'500	916'700	634'500	926'936.10	886'459.40
	Nettoergebnis		280'500		282'200		40'476.70
5220	Ergänzungsleistungen IV	915'000	634'500	915'000	634'500	925'273.10	886'459.40
	Nettoergebnis		280'500		280'500		38'813.70
3181.29	Erläss von Rückerst.forderungen EL- Krankheits- und Behind.kosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)					3'910.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	875'000		875'000		879'496.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	40'000		40'000		41'867.10	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		612'500		612'500		859'252.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		22'000		22'000		23'284.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						3'923.40
5230	Invalidenheime			1'700		1'663.00	
	Nettoergebnis				1'700		1'663.00
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'700		1'663.00	
53	Alter + Hinterlassene	954'700	773'100	857'600	682'300	946'100.94	984'675.90
	Nettoergebnis		181'600		175'300	38'574.96	
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	9'000	4'400	13'000	4'400	8'844.45	7'239.30
	Nettoergebnis		4'600		8'600		1'605.15
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	9'000		13'000		8'844.45	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'400		4'400		7'239.30
5320	Ergänzungsleistungen AHV	780'000	538'000	660'000	453'500	785'798.90	742'059.00
	Nettoergebnis		242'000		206'500		43'739.90
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	740'000		620'000		749'518.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	40'000		40'000		36'280.90	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		518'000		434'000		726'533.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		15'000		14'500		15'526.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		5'000		5'000		
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	134'100	230'200	149'000	224'400	132'072.74	233'877.60
	Nettoergebnis	96'100		75'400		101'804.86	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					199.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'300		1'500		1'769.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'800		12'400		10'304.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'700		2'700		2'412.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'300		42'000		27'383.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	90'000		90'400		90'004.09	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		230'200		224'400		233'877.60
5350	Leistungen an das Alter	31'600	500	35'600		19'384.85	1'500.00
	Nettoergebnis		31'100		35'600		17'884.85
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000		6'000		6'129.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		134.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100				22.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'600		300		380.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					140.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		8'000		323.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'700		21'100		12'254.85	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		500				1'500.00
54	Familie und Jugend	1'402'900	43'000	1'338'300	29'600	1'357'317.62	45'612.36
	Nettoergebnis		1'359'900		1'308'700		1'311'705.26
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	65'000	40'000	65'000	26'000	69'370.85	40'827.36
	Nettoergebnis		25'000		39'000		28'543.49
3637.00	Beiträge an private Haushalte	65'000		65'000		69'370.85	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		40'000		26'000		40'827.36
5440	Jugendschutz	1'026'500	3'000	959'000	3'600	958'793.05	3'185.00
	Nettoergebnis		1'023'500		955'400		955'608.05
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600		600			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200		1'200			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100				50.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		4'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'500		3'600		3'418.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500		451.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'000		23'000		27'443.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000				890.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	100		100		52.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'700		3'700		3'656.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	598'500		581'600		584'988.65	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	285'500		275'800		272'181.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	94'800		64'900		65'661.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				600		600.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'000		3'000		2'585.00
5450	Leistungen an Familien	253'700		231'100		273'499.50	
	Nettoergebnis		253'700		231'100		273'499.50
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	253'700		231'100		273'199.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					300.00	
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	57'700		83'200		55'654.22	1'600.00
	Nettoergebnis		57'700		83'200		54'054.22
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000		6'000		2'671.20	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	900		900		395.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		300		49.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		8.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		100			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'600		1'500		1'561.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		2'324.47	
3170.00	Reisekosten und Spesen					209.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					1'462.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	42'200		66'700		44'375.35	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'600		2'600		2'597.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'600.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'749'800	1'343'700	2'959'700	1'079'800	2'623'014.83	1'404'272.69
	Nettoergebnis		1'406'100		1'879'900		1'218'742.14
5710	Beihilfen / Zuschüsse	54'000	26'000	51'200	26'000	55'949.00	53'704.00
	Nettoergebnis		28'000		25'200		2'245.00
3637.24	Beihilfen	54'000		51'200		55'949.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		25'000		25'000		52'795.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1'000		1'000		909.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'230'000	782'000	1'520'000	748'100	1'260'195.31	802'790.41
	Nettoergebnis		448'000		771'900		457'404.90
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	700'000		870'000		732'421.35	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	220'000		300'000		209'353.20	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	310'000		350'000		318'420.76	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		32'000		38'100		32'783.00
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		240'000		230'000		245'063.60
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		200'000		130'000		206'523.05
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		310'000		350'000		318'420.76
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	500		2'000	200	600.00	
	Nettoergebnis		500		1'800		600.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	500		2'000		600.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				100		
4980.00	Interne Übertragungen				100		
5730	Asylwesen	979'600	496'200	844'400	265'500	843'295.12	376'215.83
	Nettoergebnis		483'400		578'900		467'079.29
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					984.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					35.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					6.05	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000		1'000		41'343.12	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'600		1'000		2'569.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					3'967.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					323.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien			300			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	250'000		80'000		87'965.65	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	726'000		762'100		706'099.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'200		1'500		1'226.15
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		220'000		60'000		79'488.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		135'000		104'000		147'466.25
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		140'000		100'000		148'035.43
5790	Fürsorge, übriges	485'700	39'500	542'100	40'000	462'975.40	171'562.45
	Nettoergebnis		446'200		502'100		291'412.95
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	13'700		13'200		8'366.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		50.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		8.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		1'500		3'055.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		300		193.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					11.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					864.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'500		37'500		35'003.50	
3130.03	Dienstleistungen Dritter für Integrationsmassnahmen	10'000		10'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000		3'000		4'782.35	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	2'000		1'200		2'041.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					2'800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		200		109.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	100		100		39.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	382'600		438'500		391'685.70	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	24'000		24'000		4'120.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	12'000		12'100		9'843.75	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						407.15
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'500		3'500		3'608.30
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		36'000		36'500		6'313.25
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						161'233.75

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'935'100	1'108'100	1'937'200	1'091'600	1'649'995.95	1'134'570.82
	Nettoergebnis		827'000		845'600		515'425.13
61	Strassenverkehr	1'390'600	1'078'800	1'361'200	1'063'600	1'107'992.70	1'107'895.82
	Nettoergebnis		311'800		297'600		96.88
6150	Gemeindestrassen	1'390'600	1'078'800	1'361'200	1'063'600	1'107'992.70	1'107'895.82
	Nettoergebnis		311'800		297'600		96.88
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	600		300		572.40	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	344'300		361'800		373'191.40	
3049.00	Übrige Zulagen	3'000		5'100		2'061.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'200		23'300		23'491.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'500		44'400		43'458.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'600		8'300		8'215.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600		4'000		3'951.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'900		3'100		3'151.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		2'000		2'110.00	
3091.00	Personalwerbung					4'422.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand					145.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	35'500		31'500		28'712.66	
3101.01	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	17'500		5'000		5'848.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'000		16'000		18'277.60	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'000		2'000		2'264.73	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	45'200		42'300		45'349.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'400		2'400		7'120.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000		20'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'700		8'700		8'222.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'500		5'500		5'087.00	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	17'100		7'100		14'018.25	
3141.10	Winterdienst	20'000		25'000		17'388.89	
3141.20	Strassenreinigung	31'000		31'000		31'536.55	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	50'000		50'000		28'678.00	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	250'000		250'000		50'340.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'900		1'900		280.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					14'275.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'500		30'500		30'307.16	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'700		1'700		1'615.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'200		3'200		4'329.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'700		600		1'609.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					300.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	303'400		262'900		226'317.81	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	9'000		6'000		9'019.30	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	51'800		51'800		51'827.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	43'100		43'100		34'337.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'500					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'600		10'000		5'119.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200		150.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	900				888.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000		30'000		46'056.50
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		115'000		115'000		113'820.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		31'500		22'000		46'594.45
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		4'000		4'000		6'403.05
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		18'500		18'500		18'461.94
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'800		2'800		2'400.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		588'300		588'300		588'369.88
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		287'600		282'000		285'200.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		1'100		1'000		590.00
62	Öffentlicher Verkehr	544'500	29'300	576'000	28'000	542'003.25	26'675.00
	Nettoergebnis		515'200		548'000		515'328.25
6210	Bahninfrastruktur	185'000		197'000		175'860.00	
	Nettoergebnis		185'000		197'000		175'860.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	5'000		3'000			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	180'000		180'000		175'860.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			14'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6220	Regionalverkehr	331'500		351'000		365'913.00	
	Nettoergebnis		331'500		351'000		365'913.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	331'500		350'700		365'636.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			300		277.00	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	28'000	29'300	28'000	28'000	230.25	26'675.00
	Nettoergebnis	1'300				26'444.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	28'000		28'000		230.25	
4250.00	Verkäufe		29'300		28'000		26'675.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'692'100	1'243'000	1'557'400	1'164'900	1'573'284.42	1'083'728.37
	Nettoergebnis		449'100		392'500		489'556.05
71	Wasserversorgung	22'400	28'200	25'200	10'000	55'404.35	
	Nettoergebnis	5'800			15'200		55'404.35
7100	Wasserversorgung	22'400	28'200	25'200	10'000	55'404.35	
	Nettoergebnis	5'800			15'200		55'404.35
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	17'000		17'000		49'594.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'600		3'000		3'010.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'800		5'200		2'800.00	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		28'200		10'000		
72	Abwasserbeseitigung	803'600	803'600	772'800	772'800	741'888.45	741'888.45
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	803'600	803'600	772'800	772'800	741'888.45	741'888.45
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000		30'000		15'526.51	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'800		200		123.41	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'100		1'100		1'270.72	
3130.02	Nachführen des Leitungskatasters	43'000		42'500		61'805.38	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					6'870.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					2'403.34	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	50'000		30'000		27'443.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	55'000		58'600		47'997.81	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			15'100			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	37'400		61'800		172'796.72	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	508'400		459'300		344'148.60	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'300		5'400		2'374.43	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	43'600		43'300		43'602.78	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'300		11'500		7'300.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'100		1'100		1'080.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	17'600		12'900		7'145.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		609'900		594'600		585'652.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		172'600		162'700		147'399.80
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		21'100		15'500		8'836.65
73	Abfallwirtschaft	415'800	394'000	381'200	360'400	340'326.62	317'305.67
	Nettoergebnis		21'800		20'800		23'020.95
7300	Abfallwirtschaft	21'800		20'800		23'020.95	
	Nettoergebnis		21'800		20'800		23'020.95
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500		500		517.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'300		20'300		22'503.70	
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	394'000	394'000	360'400	360'400	317'305.67	317'305.67
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'000		2'300		41'389.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	70'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	237'500		233'500		194'446.24	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000		55'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'600		1'600		1'600.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	12'000		12'000		10'476.53	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK					15'993.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	52'900		55'000		52'900.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	500		500		500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		336'900		341'500		314'180.87
4290.00	Übrige Entgelte		4'400				
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		48'100		16'800		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'200				2'219.50
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'400		2'100		905.30
74	Verbauungen	74'800		66'700		50'696.80	
	Nettoergebnis		74'800		66'700		50'696.80
7410	Gewässerverbauungen	74'800		66'700		50'696.80	
	Nettoergebnis		74'800		66'700		50'696.80
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100		30.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					7'210.50	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	25'000		25'000		2'943.30	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	31'200		26'600		22'013.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'500		15'000		18'500.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	38'700	4'700	43'700	4'700	54'270.70	4'700.00
	Nettoergebnis		34'000		39'000		49'570.70
7500	Arten- und Landschaftsschutz	38'700	4'700	43'700	4'700	54'270.70	4'700.00
	Nettoergebnis		34'000		39'000		49'570.70
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'200		6'000		7'250.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200				251.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	-100				42.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100		1'100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100				34.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					133.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		1'399.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	21'900		23'900		31'651.70	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	300		300		266.00	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	1'000				678.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'100		2'100		1'925.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		100		568.20	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			6'900		6'870.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300		3'200.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		800		800		800.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'900		3'900		3'900.00
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	92'400		78'000		92'055.50	7'000.00
	Nettoergebnis		92'400		78'000		85'055.50
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	92'400		78'000		92'055.50	7'000.00
	Nettoergebnis		92'400		78'000		85'055.50
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000		6'000		6'344.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		137.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					24.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					895.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		3'910.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'000		15'000		25'288.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200		1'200		230.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					1'502.50	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'000		2'600		3'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	50'000		50'000		50'722.40	
4630.00	Beiträge vom Bund						7'000.00
77	Übriger Umweltschutz	168'600	12'500	150'100	17'000	171'443.95	12'834.25
	Nettoergebnis		156'100		133'100		158'609.70
7710	Friedhof und Bestattung	167'800	12'500	149'800	17'000	171'143.95	12'834.25
	Nettoergebnis		155'300		132'800		158'309.70
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'500		19'000		22'522.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500				6'881.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'200		1'200		1'346.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'000		35'000		49'027.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		321.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					251.35	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	12'000		12'000		2'545.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		1'000		248.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					700.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	30'800		30'800		30'805.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	900		900		939.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	55'500		49'000		55'556.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'500		17'000		12'834.25
7790	Umweltschutz, übriges	800		300		300.00	
	Nettoergebnis		800		300		300.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	800		300		300.00	
79	Raumordnung	75'800		39'700		67'198.05	
	Nettoergebnis		75'800		39'700		67'198.05
7900	Raumordnung	75'800		39'700		67'198.05	
	Nettoergebnis		75'800		39'700		67'198.05
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	27'000		13'000		41'989.75	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	20'100					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	28'600		26'600		25'208.30	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	210'600	783'100	207'000	743'100	208'369.75	748'725.40
	Nettoergebnis	572'500		536'100		540'355.65	
81	Landwirtschaft	53'900		51'400		51'097.65	
	Nettoergebnis		53'900		51'400		51'097.65
8120	Strukturverbesserungen	35'600		35'600		35'573.35	
	Nettoergebnis		35'600		35'600		35'573.35
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	35'600		35'600		35'573.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	1'000		1'000		1'000.00	
	Nettoergebnis		1'000		1'000		1'000.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'000		1'000		1'000.00	
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	17'300		14'800		14'524.30	
	Nettoergebnis		17'300		14'800		14'524.30
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'500		4'500		3'148.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		202.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		34.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'480.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'500				2'506.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		400		380.80	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	7'500		7'500		3'992.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'000		2'000		2'780.00	
82	Forstwirtschaft	136'500	88'700	135'800	88'900	139'833.10	91'683.80
	Nettoergebnis		47'800		46'900		48'149.30
8200	Forstwirtschaft	136'500	88'700	135'800	88'900	139'833.10	91'683.80
	Nettoergebnis		47'800		46'900		48'149.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	91'500		91'000		96'392.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'900		5'900		6'189.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'200		13'000		12'721.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000		2'100		2'140.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		1'000		1'040.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800		800		802.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	600		600		487.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800		800		604.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					163.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	400		300		689.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'400		14'400		14'400.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'000		3'000		3'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'400		2'400		1'200.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				3'000		2'265.80
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		88'700		85'900		89'418.00
83	Jagd und Fischerei	3'100	1'200	2'500	1'200	564.00	1'257.05
	Nettoergebnis		1'900		1'300	693.05	
8300	Jagd und Fischerei	3'100	1'200	2'500	1'200	564.00	1'257.05
	Nettoergebnis		1'900		1'300	693.05	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	800		800			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'300		1'000			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000		700		564.00	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonalen Regalien und Konzessionen		1'200		1'200		1'257.05
85	Industrie, Gewerbe, Handel	17'100		17'300		16'875.00	
	Nettoergebnis		17'100		17'300		16'875.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	17'100		17'300		16'875.00	
	Nettoergebnis		17'100		17'300		16'875.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	17'100		17'300		16'875.00	
86	Banken und Versicherungen		604'200		570'000		570'534.55
	Nettoergebnis	604'200		570'000		570'534.55	
8600	Banken und Versicherungen		604'200		570'000		570'534.55
	Nettoergebnis	604'200		570'000		570'534.55	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		604'200		570'000		570'534.55
87	Brennstoffe und Energie		89'000		83'000		85'250.00
	Nettoergebnis	89'000		83'000		85'250.00	
8710	Elektrizität		89'000		83'000		85'250.00
	Nettoergebnis	89'000		83'000		85'250.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		89'000		83'000		85'250.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	1'266'100	24'470'300	1'445'300	23'983'100	5'759'236.32	26'095'270.95
	Nettoergebnis	23'204'200		22'537'800		20'336'034.63	
91	Steuern	21'500	18'565'700	20'500	16'704'000	29'658.29	19'436'293.75
	Nettoergebnis	18'544'200		16'683'500		19'406'635.46	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	11'500	15'525'700	11'500	14'164'000	19'368.29	15'551'449.25
	Nettoergebnis	15'514'200		14'152'500		15'532'080.96	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	11'500		11'500		19'368.29	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		11'000'000		10'082'000		10'332'466.60
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		981'000		708'000		2'057'853.55
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		50'000		37'100		6'029.75
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		125'000		121'000		67'980.95
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-125'000		-121'000		-372'999.45
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-22'000		-22'000		-28'684.20
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'200'000		2'212'000		2'195'969.35
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		185'000		155'000		263'033.30
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		11'300		11'200		1'511.67
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		24'000		27'000		21'215.95
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-24'000		-27'000		-64'529.15
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		222'400		147'700		278'345.68
4008.00	Personensteuern		110'000		100'000		106'911.95
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		600'000		587'000		573'751.65
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		112'000		88'000		49'747.95
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		32'000		34'000		25'698.15
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-38'000		-40'000		-23'294.75
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		64'000		56'000		56'280.90
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		18'000		8'000		5'145.55
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						1'421.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						-2'407.45
9101	Sondersteuern	10'000	3'040'000	9'000	2'540'000	10'290.00	3'884'844.50
	Nettoergebnis	3'030'000		2'531'000		3'874'554.50	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'000		9'000		10'290.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		3'000'000		2'500'000		3'842'904.50
4033.00	Hundesteuern		40'000		40'000		41'940.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	752'100	3'842'600	1'034'300	5'176'000	519'477.00	2'630'533.00
	Nettoergebnis	3'090'500		4'141'700		2'111'056.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	752'100	3'842'600	1'034'300	5'176'000	519'477.00	2'630'533.00
	Nettoergebnis	3'090'500		4'141'700		2'111'056.00	
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	707'000		1'002'500		491'113.00	
3632.20	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Schulgemeinden	45'100		31'800		28'364.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		3'464'100		4'912'100		2'402'044.00
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		378'500		263'900		228'489.00
95	Ertragsanteile, übrige		500		5'000		300.00
	Nettoergebnis	500		5'000		300.00	
9500	Ertragsanteile, übrige		500		5'000		300.00
	Nettoergebnis	500		5'000		300.00	
4120.00	Konzessionen		500		5'000		300.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	490'800	703'300	388'700	643'000	482'346.10	4'024'259.35
	Nettoergebnis	212'500		254'300		3'541'913.25	
9610	Zinsen	172'000	198'800	165'800	146'600	161'645.10	98'334.38
	Nettoergebnis	26'800			19'200		63'310.72
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	800		800		1'525.55	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	132'500		132'500		132'633.40	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentliche Steuern	11'600		11'500		16'017.55	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	3'000		3'000		1'514.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	24'100		18'000		9'954.25	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		200		200		179.75
4401.10	Zinsen auf ordentliche Steuern		9'700		9'700		27'841.28
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		1'000		1'000		1'608.15
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		10'000				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		177'900		135'700		68'705.20
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	317'700	504'400	221'800	496'300	121'750.75	493'053.35
	Nettoergebnis	186'700		274'500		371'302.60	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	25'000				4'428.00	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	92'500		57'000		30'140.25	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	7'100		9'900		2'034.35	
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	6'700		7'300		6'698.50	
3439.40	Dienstleistungen Dritter FV	25'700		24'800		16'556.45	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	400				333.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	160'300		122'800		61'560.20	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		503'800		495'700		492'413.35
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		600		600		640.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens					193'948.05	3'432'870.20
	Nettoergebnis					3'238'922.15	
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV					193'948.05	
4411.40	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV						3'217'778.10
4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV						215'092.10
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	1'100	100	1'100	100	5'002.20	1.42
	Nettoergebnis		1'000		1'000		5'000.78
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	1'000		1'000		5'000.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	100		100		2.20	
4499.00	Übriger Finanzertrag		100		100		1.42

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97	Rückverteilungen		3'300		3'200		2'572.55
	Nettoergebnis	3'300		3'200		2'572.55	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'300		3'200		2'572.55
	Nettoergebnis	3'300		3'200		2'572.55	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'300		3'200		2'572.55
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'700	1'354'900	1'800	1'451'900	4'727'754.93	1'312.30
	Nettoergebnis	1'353'200		1'450'100		4'726'442.63	
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	1'700	1'700	1'800	1'800	1'312.30	1'312.30
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	600		400		212.30	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'100		1'300		1'100.00	
3980.00	Interne Übertragungen			100			
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		1'100		1'400		1'100.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		600		400		212.30
9999	Abschluss		1'353'200		1'450'100	4'726'442.63	
	Nettoergebnis	1'353'200		1'450'100			4'726'442.63
9000.00	Ertragsüberschuss					4'726'442.63	
9001.00	Aufwandüberschuss		1'353'200		1'450'100		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

2

BILDUNG

Kurz und bündig

Beide geplanten Investitionen, der Modulbau Kindergartendorf und die Umstellung der Beleuchtung des Sportplatzes Gramatt auf LED können voraussichtlich im 2025 abgeschlossen werden.

Budget 2025

2170

92170503001

92170504011

Schulliegenschaften

Sportplatz Gramatt, Beleuchtung LED 2025

Modulbau Kindergartendorf 2023-2025 (SRE22+ 2023-25)

75'000 Geplante Umsetzung 2025, **Nutzungsdauer (ND) 20 Jahre (20J)**

4'531'000 Gesamtkosten knapp 5.5 Mio Fr. inkl. Planung & Mobiliar, Fertigstellung 2025. ND

Hochbau (5'299') 33J, Mobiliar (196') 8J

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Kurz und bündig

Die projektierten Investitionen in die Gemeindestrassen können nach aktuellem Planungsstand alle im 2025 fertiggestellt werden, ebenfalls der Neubau der Bushaltestelle am Bahnhof Mettmenstetten. Auch der Ersatzbeschaffung des Kommunalfahrzeugs AEBI 2025 steht nichts im Weg.

Budget 2025

6150

96150501014

96150501018

96150501019

96150501020

96150501021

96150506003

96150529001

Gemeindestrassen

Im Gjuch, Strassensanierung

Grundrebenstrasse, Grossholzerstr.-Rennweg, Sanierung 34

Ersbachstrasse, Sanierung

Buechstockstrasse, Sanierung 170m

Zürichstrasse, Sanierung Personenunterführung (2025)

Ersatzbeschaffung Kommunalfahrzeug AEBI (2025)

Gemeindestrassen, Zustandserfassung (2025)

100'000 Geplant bereits im Budget 2023 & 24, Umsetzung 2025, ND 40J

450'000 Beginn 2024, Gesamtkosten ca. 480'000, Fertigstellung 2025, ND 40J

450'000 Beginn 2024, Gesamtkosten ca. 480'000, Fertigstellung 2025, ND 40J

370'000 Beginn 2024, Gesamtkosten ca. 400'000, Fertigstellung 2025, ND 40J

175'000 Ausführung und Fertigstellung für 2025 geplant, ND 40J

215'000 Anschaffung 2025, ND 8J

55'000 Ausführung 2025, ND 10J

6210

96210501001

Bahninfrastruktur

Bahnhof Mettmenstetten, Bushaltestelle, Neubau

100'000 Gesamtkosten rund 0.2 Mio Fr., Fertigstellung neu für 2025 geplant, ND 40J

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**Kurz und bündig**

Die Sanierungen im Abwasserbereich sowie die Überarbeitung des Generellen Entwässerungsplanes (GEP) schreiten gut voran, ebenso die Investitionen bei den betroffenen Abwasserreinigungs-Anlagen (ARA). Auch bei den Gewässerverbauungen schreiten die Projekte gut voran. Die Planung bezüglich Erspach-Areal und Standortanalyse für einen "Sportplatz der Zukunft" sind auf Kurs.

**Budget
2025****7201**

97201503010
97201529004

Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]

Kanalisation, Sanierung 2025 inkl. San. aus Zust.Erh.
Überarbeitung GEP, Bauingenieur

300'000 Anstehende Sanierungen an der Kanalisation (ND 50J)
100'000 Überarbeitung Genereller Entwässerungsplan (GEP) 2025, ND 10J, Gesamtkosten rund 0.15 Mio Fr. (2023-26)
100'000 Investitionsbeitrag, Realisierung 2023-28, Gesamtkosten 0.51 Mio Fr., ND 20J
3'200 Jährlicher Investitionsbeitrag gemäss Budget ARA Zwillikon 2024-29, ND 20 J
1'900 Jährlicher Investitionsbeitrag Werterhalt gem. Budget ARA Zwillikon, ND 20 J
3'000 Investitionsbeitrag, Realisierung 2025, ND 20J
-100'000 Gebührenertrag bei Neubauten oder Umbauten, ND 40J

97201562017
97201562018
97201562021
97201562022
97201637025

ARA Obfelden, Zus.schluss R-S, Rückbau, Realisierung, Err
ARA Zwillikon, Um- Ausbau zu neuer Kläranlage (0.62%)
Investitionskostenanteil ARA Zwillikon 2025 (0.62%)
Rifferswil, Pumpwerk, Fensterersatz
Kanalisationsanschlussgebühren 2025

7410

97410502001
97410502007
97410502008

Gewässerverbauungen

Loobach, Planung Offenlegung (Stiftung zur Weid)
Weidbächli, Planung Offenlegung (Stiftung zur Weid)
Dachlissen, Stripelbach, Offenlegung

350'000 Mehrfach verschoben, Realisierung für 2025 geplant, ND 50J
-81'200 Realisierung 2023-25, Gesamtkosten 320', Subvention rund -211', ND 50J
35'000 Beginn vorgezogen, Planung 2024/25, Realisierung 2027, Gesamtkosten 270'

7900

97900529001
97900529001

Raumordnung

Arealentwicklung Erspach-Areal
Standortanalyse Sportplatz (Sportplatz der Zukunft)

50'000 Gesamtplanungskosten 150', Beginn 2024, Fertigstellung 2025, ND 10J
36'000 Gesamtplanungskosten 51', Beginn 2024, Fertigstellung 2025, ND 10J

9

FINANZEN**Kurz und bündig**

Im 2025 sind keine Investitionen im Finanzvermögen geplant.

**Budget
2025****9999**

99999590000
99999690000

Abschluss

Passivierung Einnahmen
Aktivierung Ausgaben

281'200 Passivierung Investitionseinnahmen und Überführung in Anlagebuchhaltung
-7'600'100 Aktivierung Investitionsausgaben und Überführung in Anlagebuchhaltung

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis					1'079'816.70 1'000'000.00 79'816.70
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis					
2	Bildung Nettoergebnis	4'606'000	4'606'000	3'489'100	3'489'100	505'759.44 505'759.44
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis					
4	Gesundheit Nettoergebnis					
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis					435'122.79 435'122.79
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	1'915'000	1'915'000	1'770'000	1'770'000	319'060.11 319'060.11
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'079'100	281'200 797'900	-183'700 283'700	100'000	-78'177.21 369'485.16 291'307.95
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis					
Total Ausgaben / Einnahmen		7'600'100	281'200	5'075'400	100'000	2'261'581.83 1'291'307.95
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0	7'318'900	0	4'975'400	0.00 970'273.88
Total		7'600'100	7'600'100	5'075'400	5'075'400	2'261'581.83 2'261'581.83

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG					1'079'816.70	1'000'000.00
	Nettoergebnis						79'816.70
02	Allgemeine Dienste					1'079'816.70	1'000'000.00
	Nettoergebnis						79'816.70
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges					1'079'816.70	1'000'000.00
	Nettoergebnis						79'816.70
90290504001	Raumentwicklung, Anteil PG/PS und SEK					1'017'592.20	1'000'000.00
90290504005	Gemeindehaus, Schliess-System 2023					62'224.50	
2	BILDUNG	4'606'000		3'489'100		505'759.44	
	Nettoergebnis		4'606'000		3'489'100		505'759.44
21	Obligatorische Schule	4'606'000		3'489'100		505'759.44	
	Nettoergebnis		4'606'000		3'489'100		505'759.44
2120	Primarstufe			272'100			
	Nettoergebnis				272'100		
92120506004	Technisches Solution Design (ICT PS) 2024			272'100			
2170	Schulliegenschaften	4'606'000		3'217'000		505'759.44	
	Nettoergebnis		4'606'000		3'217'000		505'759.44
92170503001	Sportplatz Gramatt, Beleuchtung LED 2025	75'000					
92170504005	Schulhaus Gramatt 1, Sanierung / Umbau			100'000		29'717.20	
92170504006	Pavillon, Doppel KiGa, Sanierung / Umbau					145'614.99	
92170504007	Schulverwaltungsgebäude, Umnutzung					74'905.65	
92170504009	Schulraumentwicklung 2022+					43'019.30	
92170504010	Doppelkindergarten Dorf, Sanierung/Aufstockung/Neubau 2023			150'000			
92170504011	Modulbau Kindertandorf 2023-2025 (SRE22+ 2023-25)	4'531'000		1'850'000		199'056.45	
92170504012	Trennwand Turnhalle (2024)			55'000			
92170504013	Sanierung Beleuchtung Schulhaus Dorf (2024)			62'000			
92170504014	Provisorium (Container) Schulzimmer PS			1'000'000		13'445.85	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	SOZIALE SICHERHEIT					435'122.79	
	Nettoergebnis						435'122.79
53	Alter + Hinterlassene					435'122.79	
	Nettoergebnis						435'122.79
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)					435'122.79	
	Nettoergebnis						435'122.79
95340504001	Alterssiedlung, Dachsanierung (inkl. Photovoltaik)					435'122.79	
6	VERKEHR UND	1'915'000		1'770'000		319'060.11	
	NACHRICHTENÜBERMITTLUNG						
	Nettoergebnis		1'915'000		1'770'000		319'060.11
61	Strassenverkehr	1'815'000		1'670'000		318'749.11	
	Nettoergebnis		1'815'000		1'670'000		318'749.11
6150	Gemeindestrassen	1'815'000		1'670'000		318'749.11	
	Nettoergebnis		1'815'000		1'670'000		318'749.11
96150501005	Grundrebenstrasse, Rennweg-Leigruppenstr., Sanierung					105'424.76	
96150501012	Niederfeldstrasse, Sanierung					2'129.65	
96150501013	Schulhausstr. (zw. Rennweg und ob.Fischbachstr.) Neugestaltung					87'383.15	
96150501014	Im Gjuch, Strassensanierung	100'000		300'000		22'354.45	
96150501015	Knonauerstrasse Rossau, Sanierung			900'000		8'190.05	
96150501016	Bolletstrasse (Ottenloostrasse- Badiparkplatz), Sanierung			400'000		27'271.00	
96150501018	Grundrebenstrasse, Grossholzerstr.-Rennweg, Sanierung 340m	450'000					
96150501019	Erspachstrasse, Sanierung	450'000					
96150501020	Buechstockstrasse, Sanierung 170m	370'000					
96150501021	Zürichstrasse, Sanierung	175'000					
	Personenunterführung (2025)						

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
96150503001	E-Ladestationen Schulareal (8 PP)					65'996.05	
96150506002	Elektro-Fahrzeug Werkdienst 2026			70'000			
96150506003	Ersatzbeschaffung Kommunalfahrzeug AEBI (2025)	215'000					
96150529001	Gemeindestrassen, Zustandserfassung (2025)	55'000					
62	Öffentlicher Verkehr	100'000		100'000		311.00	
	Nettoergebnis		100'000		100'000		311.00
6210	Bahninfrastruktur	100'000		100'000		311.00	
	Nettoergebnis		100'000		100'000		311.00
96210501001	Bahnhof Mettmenstetten, Bushaltestelle, Neubau	100'000		100'000		311.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'079'100	281'200	-183'700	100'000	-78'177.21	291'307.95
	Nettoergebnis		797'900	283'700		369'485.16	
72	Abwasserbeseitigung	508'100	100'000	-333'700	100'000	-121'703.56	291'307.95
	Nettoergebnis		408'100	433'700		413'011.51	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	508'100	100'000	-333'700	100'000	-121'703.56	291'307.95
	Nettoergebnis		408'100	433'700		413'011.51	
97201503007	Kanalisation, Sanierung 2023					18'570.10	
97201503008	Sanierungen aus Zustandserhebung 2023					163'901.66	
97201503009	Kanalisation, Sanierung 2024 inkl. San.aus Zust.Erh.			300'000			
97201503010	Kanalisation, Sanierung 2025 inkl. San. aus Zust.Erh.	300'000					
97201529004	Überarbeitung GEP, Bauingenieur	100'000		130'000			
97201562007	ARA Knonau, Anschluss GVRZ Schönauf Cham (Inv.Beitrag)			-898'400		-321'206.53	
97201562010	ARA Obfelden, Beitrag Sanierung 2022					-3'365.95	
97201562013	IB ARA Zwillikon, Investitionskostenanteil (0.62%) 2023					2'810.63	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
97201562015	Rifferswil, Pumpwerk Ausbau (GEP)			26'300		8'259.05	
97201562017	ARA Obfelden, Zus.schluss R-S, Rückbau, Realisierung, Erneuer.	100'000		105'000		7'356.73	
97201562018	ARA Zwillikon, Um- Ausbau zu neuer Kläranlage (0.62%)	3'200		3'400			
97201562019	IB ARA Obfelden 2023					1'970.75	
97201562021	Investitionskostenanteil ARA Zwillikon 2025 (0.62%)	1'900					
97201562022	Rifferswil, Pumpwerk, Fensterersatz	3'000					
97201637023	Kanalisationsanschlussgebühren 2023						291'307.95
97201637024	Kanalisationsanschlussgebühren 2024				100'000		
97201637025	Kanalisationsanschlussgebühren 2025		100'000				
74	Verbauungen	485'000	181'200	150'000		43'526.35	
	Nettoergebnis		303'800		150'000		43'526.35
7410	Gewässerverbauungen	485'000	181'200	150'000		43'526.35	
	Nettoergebnis		303'800		150'000		43'526.35
97410502001	Loobach, Planung Offenlegung (Stiftung zur Weid)	350'000					
97410502007	Weidbächli, Planung Offenlegung (Stiftung zur Weid)	100'000	181'200	150'000		43'526.35	
97410502008	Dachlissen, Stripelbach, Offenlegung	35'000					
79	Raumordnung	86'000					
	Nettoergebnis		86'000				
7900	Raumordnung	86'000					
	Nettoergebnis		86'000				
97900529001	Arealentwicklung Erspach-Areal	50'000					
97900529001	Standortanalyse Sportplatz (Sportplatz der Zukunft)	36'000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN	281'200	7'600'100	100'000	5'075'400	1'291'307.95	2'261'581.83
	Nettoergebnis	7'318'900		4'975'400		970'273.88	
99	Nicht aufgeteilte Posten	281'200	7'600'100	100'000	5'075'400	1'291'307.95	2'261'581.83
	Nettoergebnis	7'318'900		4'975'400		970'273.88	
9999	Abschluss	281'200	7'600'100	100'000	5'075'400	1'291'307.95	2'261'581.83
	Nettoergebnis	7'318'900		4'975'400		970'273.88	
99999590000	Passivierung Einnahmen	281'200		100'000		1'291'307.95	
99999690000	Aktivierung Ausgaben		7'600'100		5'075'400		2'261'581.83

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen					3'785'000.00	4'410'000.00
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens						
Total Ausgaben / Einnahmen		0	0	0	0	3'785'000.00	4'410'000.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen						625'000.00	
Total		0	0	0	0	4'410'000.00	4'410'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis					3'785'000.00 625'000.00	4'410'000.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens					3'785'000.00	4'410'000.00
99630800001	Verkauf Dachlissenstrasse 11					3'785'000.00	4'410'000.00
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis					625'000.00	625'000.00
9999	Abschluss					625'000.00	
99999799000	Abgang Sachanlagen FV					625'000.00	

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget	Budget	Rechnung
		2025	2024	2023
		2'382'400	2'074'300	1'848'689.06
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	36'700	36'400	36'525.50
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	36'700	36'400	36'525.50
1400	Allgemeines Rechtswesen	0	3'400	3'429.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0	3'400	3'429.00
1500	Feuerwehr	1'500	1'500	1'527.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'500	1'500	1'527.00
2120	Primarstufe	37'300	68'000	17'498.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	37'300	68'000	17'498.00
2170	Schulliegenschaften	1'265'800	970'700	873'933.06
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	12'400	11'900	8'608.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'177'400	861'900	830'093.72
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	69'900	91'600	29'117.44
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'100	5'300	6'113.90
2180	Tagesbetreuung	211'700	211'100	211'727.06
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	200'400	199'800	200'383.15
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'300	11'300	11'343.91

3210	Bibliotheken	96'000	96'300	96'036.22
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	86'300	86'600	86'331.22
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'700	9'700	9'705.00
3410	Sport	30'800	30'800	30'703.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'800	28'800	28'789.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'300	1'300	1'269.00
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700	700	645.00
5230	Invalidenheime	0	1'700	1'663.00
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0	1'700	1'663.00
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	90'000	90'400	90'004.09
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	90'000	90'400	90'004.09
5440	Jugendschutz	3'700	3'700	3'656.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'700	3'700	3'656.00
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	2'600	2'600	2'597.00
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'600	2'600	2'597.00
6150	Gemeindestrassen	412'800	363'800	321'501.11
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	303'400	262'900	226'317.81
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	9'000	6'000	9'019.30
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	51'800	51'800	51'827.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	43'100	43'100	34'337.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'500	0	0.00
6210	Bahninfrastruktur	5'000	3'000	0.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	5'000	3'000	0.00

6220	Regionalverkehr	0	300	277.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0	300	277.00
7100	Wasserversorgung	2'600	3'000	3'010.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'600	3'000	3'010.00
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	102'900	122'400	93'975.02
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	55'000	58'600	47'997.81
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0	15'100	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'300	5'400	2'374.43
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	43'600	43'300	43'602.78
7410	Gewässerverbauungen	31'200	26'600	22'013.00
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	31'200	26'600	22'013.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	0	6'900	6'870.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0	6'900	6'870.00
7710	Friedhof und Bestattung	31'700	31'700	31'744.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	30'800	30'800	30'805.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	900	900	939.00
7900	Raumordnung	20'100	0	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	20'100	0	0.00

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Abschreibungen VV		2'382'400	2'074'300	1'848'689.06
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	2'331'200	2'020'300	1'797'529.85
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365	0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	51'200	54'000	51'159.21

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
Anzahl Einwohner	5'790	5'835	5'683	
Steuerfuss	78%	78%	78%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'411	3086	3480	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	11%	9%	664%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0.4%	0.5%	0.3%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	56%	28%	-18%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	1'508	684	-494	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				