



Politische Gemeinde 8422 Pfungen

Budget 2025

Ablieferung an Gemeindevorstand	19. September 2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	23. September 2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	26. September 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	30. Oktober 2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	5. Dezember 2024
Veröffentlichung	10. Februar 2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	1-2
2 Anträge und Beschlüsse	3-5
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	6
4 Finanzierung	7-8
5 Haushaltsgleichgewicht	9
6 Erfolgsrechnung	10-14
7 Investitionsrechnungen	15
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	16-30
9 Erfolgsrechnung	31-76
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	77-80
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	81-89
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	90
Anhang zum Budget 2025	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	91-99
14 Finanzkennzahlen	100

Kontakt

Gemeindeverwaltung Pfungen

Dorfstrasse 25

8422 Pfungen

Finanzvorstand Tamara Schmocker

Leiter Finanzen Andrea Ivan Semeraro

Telefon 052 305 07 75

E-Mail finanzen@pfungen.ch

Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung:

Die Jahresrechnung 2023 hat mit einem Ertragsüberschuss von CHF 1'298'769.58 abgeschlossen. Darin waren Abschreibungen im Verwaltungsvermögen von total CHF 1'989'051.00 enthalten. Das Verwaltungsvermögen des steuerfinanzierten Bereiches betrug per Ende 2023 CHF 25'176'939.00, dasjenige der gebührenfinanzierten Bereiche CHF 3'214'067.00.

Das Rechnungsergebnis 2023 verzeichnete einen unerwartet hohen Ertragsüberschuss von CHF 1'298'769.58. Dieses positive Ergebnis ist vor allem auf höhere als erwartete Steuererträge zurückzuführen.

Das Budget 2025 sieht mit gleichbleibendem Steuerfuss einen Ertrag von CHF 30'164'959.00 und einen Aufwand von CHF 29'286'099.00 vor. Daraus resultiert ein Ertragsüberschuss von CHF 878'860.00.

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

0 Allgemeine Verwaltung	Das Nettoergebnis verschlechtert sich im gesamten Bereich um rund CHF 153'000.00. Hauptursache sind der Anstieg der Personalkosten sowie höhere Ausgaben für externe Dienstleister.
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	Hauptsächlich der Anstieg der Kosten für die Entschädigungen an die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) führt zu einem höheren Aufwand von rund CHF 22'000.00.
2 Bildung	Hauptsächlich geringere Entschädigungen von der Gemeinde Dättlikon, da weniger Schüler die Schule in Pfungen besuchen werden, höhere Abschreibungen auf die Anschaffung von Hardware sowie erhöhte Ausgaben für Datenschutz und Datensicherheit führen zu einem Kostenanstieg von rund CHF 339'000.00.
3 Kultur, Sport und Freizeit	Der Bereich Kultur, Sport und Freizeit verzeichnet eine Reduktion des Aufwandüberschusses um rund CHF 22'000.00. Hauptsächlich die Erwartung höherer Badi-Einnahmen führt zu dieser positiven Entwicklung.
4 Gesundheit	Das Nettoergebnis verschlechtert sich im gesamten Bereich um rund CHF 45'000.00. Hauptursache sind die Initialkosten für die Zusammenführung des Vereins Spitex RegioSeuzach mit dem Zweckverband Spitex Neftenbach-Pfungen-Dättlikon.

5 Soziale Sicherheit

Das Nettoergebnis verbessert sich um rund CHF 37'000.00. Es werden höhere Rückerstattungen seitens des Kantonalen Sozialamts für die Sozialhilfe und das Asylwesen erwartet.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Hauptsächlich die höheren Personalkosten führen zu einer Verschlechterung des Nettoergebnisses um rund CHF 88'000.00.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Der Bereich Umweltschutz und Raumordnung zeigt ein stabiles Bild gegenüber dem Budget 2024.

8 Volkswirtschaft

Es wird eine höhere Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank erwartet. Hauptsächlich diese Position führt zu einer Verbesserung des Nettoergebnisses um rund CHF 77'000.00.

9 Finanzen und Steuern

Es werden höhere Ressourcenausgleichsbeiträge von rund CHF 954'000.00 erwartet.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	29'286'099.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	20'774'959.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-8'511'140.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	6'332'800.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	112'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-6'220'800.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	8'025'641.03
Steuerfuss			117%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-8'511'140.00
	Steuerertrag bei 117%	Fr.	9'390'000.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	878'860.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 117 % (Vorjahr 117 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8422 Pfungen, 23. September 2024
Gemeindevorstand Pfungen

Tamara Schmocker
Gemeindepräsidentin

Andrea Jakob
Gemeindegeschreiberin

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Pfungen in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 23.09.2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	29'286'099.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	20'774'959.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-8'511'140.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	6'332'800.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	112'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-6'220'800.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	8'025'641.03
Steuerfuss			117%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-8'511'140.00
	Steuerertrag bei 117%	Fr.	9'390'000.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	878'860.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 117 % (Vorjahr 117 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8422 Pfungen, 30 Oktober 2024
Rechnungsprüfungskommission Pfungen

Adriano Tramèr
Präsident

Sarah Bernhard
Aktuarin




Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Pfungen am 05.12.2024 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	29'286'099.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	20'774'959.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-8'511'140.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	6'332'800.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	112'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-6'220'800.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	8'025'641.03	
Steuerfuss		117%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-8'511'140.00
	Steuerertrag bei 117%	Fr.	9'390'000.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	878'860.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Pfungen für das Jahr 2025 wird auf 117 % (Vorjahr 117 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8422 Pfungen, 5. Dezember 2024
Namens der Gemeindeversammlung

Tamara Schmocker
Gemeindepräsidentin

Andrea Jakob
Gemeindeschreiberin

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2025	Budget 2024
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		29'286'099.00	28'843'350.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		20'774'959.00	19'691'350.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-8'511'140.00	-9'152'000.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2025	Budget 2024	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	8'025'641.03	8'188'034.19	
Steuerfuss	117%	117%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	7'800'000.00	8'000'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	615'000.00	600'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	850'000.00	850'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	125'000.00	130'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	9'390'000.00	9'580'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		9'390'000.00	9'580'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	878'860.00	428'000.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	878'860.00	878'860.00	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	282'318.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'239'850.00	1'886'400.00	353'450.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	1'300.00	1'300.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	282'318.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	2'837'692.00	2'766'560.00	71'132.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	6'220'800.00	5'325'800.00	895'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-3'383'108.00	-2'559'240.00	-823'868.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	46%	52%	8%

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	Wasserversorgung (7101) Budget 2025	Abwasserbeseitigung (7201) Budget 2025	Abfallwirtschaft (7301) Budget 2025	Gasversorgung (8721) Budget 2025
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	99'466.00	88'039.00	31'178.00	63'635.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	239'300.00	79'650.00	11'800.00	22'700.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	139'834.00	-8'389.00	-19'378.00	-40'935.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	700'000.00	195'000.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-560'166.00	-203'389.00	-19'378.00	-40'935.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	20%	-4%	0%	0%

Haushaltsgleichgewicht

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	Richtwerte
Anzahl Einwohner	4'200	4'150	4'124	
Steuerfuss	%	%	%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'236	2'308	2'372	
Eigenkapitalquote	-	-	66%	> 25 % genügend < 25 % ungenügend
<p>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.</p>				
Zinsbelastungsquote	-	-	0%	< 5 % genügend > 5 % ungenügend
<p>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%.</p>				
Investitionsanteil	19%	11%	21%	> 10 % genügend

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	6'159'332.00	5'736'350.00	5'332'639.25
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'924'925.00	5'718'200.00	4'587'082.96
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'239'850.00	2'106'300.00	1'998'354.45
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'300.00	427'300.00	457'838.11
36	Transferaufwand	14'566'942.00	14'477'550.00	14'020'044.61
37	Durchlaufende Beiträge	15'000.00	15'000.00	2'400.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>28'907'349.00</i>	<i>28'480'700.00</i>	<i>26'398'359.38</i>
40	Fiskalertrag	12'793'000.00	12'777'000.00	12'175'622.90
41	Regalien und Konzessionen	400.00	400.00	5'700.00
42	Entgelte	3'544'690.00	3'591'600.00	3'229'571.03
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	42'434.30
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	282'318.00	485'200.00	451'177.35
46	Transferertrag	13'048'001.00	11'918'900.00	11'585'490.50
47	Durchlaufende Beiträge	15'000.00	15'000.00	2'400.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>29'683'409.00</i>	<i>28'788'100.00</i>	<i>27'492'396.08</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	776'060.00	307'400.00	1'094'036.70
34	Finanzaufwand	111'700.00	85'700.00	79'061.06
44	Finanzertrag	214'500.00	206'300.00	283'793.94
	Ergebnis aus Finanzierung	102'800.00	120'600.00	204'732.88
	Operatives Ergebnis	878'860.00	428'000.00	1'298'769.58
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	878'860.00	428'000.00	1'298'769.58
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	267'050.00	276'950.00	982'761.60
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	267'050.00	276'950.00	982'761.60
	Total Aufwand	29'286'099.00	28'843'350.00	27'460'182.04
	Total Ertrag	30'164'959.00	29'271'350.00	28'758'951.62

Wasserversorgung (Funktion 7101)

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	151'866.00	88'800.00	410.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	195'200.00	204'600.00	113'456.48
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	239'300.00	193'000.00	204'930.86
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	7'700.00	60'096.11
36	Transferaufwand	0.00	0.00	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>586'366.00</i>	<i>494'100.00</i>	<i>378'893.45</i>
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	458'000.00	465'100.00	427'162.05
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	99'466.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	14'100.00	14'100.00	14'008.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>571'566.00</i>	<i>479'200.00</i>	<i>441'170.05</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-14'800.00	-14'900.00	62'276.60
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-14'800.00	-14'900.00	62'276.60
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-14'800.00	-14'900.00	62'276.60
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	3'700.00	3'200.00	80'327.80
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	18'500.00	18'100.00	18'051.20
	Total Aufwand	590'066.00	497'300.00	459'221.25
	Total Ertrag	590'066.00	497'300.00	459'221.25

Abwasserbeseitigung (Funktion 7201/2)

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	68'320.00	60'900.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	111'200.00	100'800.00	51'095.35
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	79'650.00	66'200.00	45'840.25
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	383'600.00	366'192.00
36	Transferaufwand	438'469.00	426'100.00	376'618.55
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>697'639.00</i>	<i>1'037'600.00</i>	<i>839'746.15</i>
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	600'000.00	600'000.00	505'814.25
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	88'039.00	428'200.00	381'768.90
46	Transferertrag	15'000.00	15'000.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>703'039.00</i>	<i>1'043'200.00</i>	<i>887'583.15</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	5'400.00	5'600.00	47'837.00
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis		5'400.00	5'600.00	47'837.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		5'400.00	5'600.00	47'837.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	14'200.00	14'500.00	56'751.80
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	8'800.00	8'900.00	8'914.80
Total Aufwand		711'839.00	1'052'100.00	896'497.95
Total Ertrag		711'839.00	1'052'100.00	896'497.95

Abfallwirtschaft (Funktion 7301)

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	79'978.00	62'100.00	2'300.90
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	306'100.00	270'100.00	267'922.80
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	11'800.00	11'700.00	13'537.05
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	34'700.00	30'272.60
36	Transferaufwand	2'600.00	1'400.00	1'243.80
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>400'478.00</i>	<i>380'000.00</i>	<i>315'277.15</i>
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	367'000.00	378'000.00	368'804.75
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	31'178.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>398'178.00</i>	<i>378'000.00</i>	<i>368'804.75</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'300.00	-2'000.00	53'527.60
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-2'300.00	-2'000.00	53'527.60
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-2'300.00	-2'000.00	53'527.60
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	400.00	500.00	56'002.60
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	2'700.00	2'500.00	2'475.00
	Total Aufwand	400'878.00	380'500.00	371'279.75
	Total Ertrag	400'878.00	380'500.00	371'279.75

Gasversorgung (Funktion 8721)

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	36'535.00	30'500.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'037'850.00	1'140'700.00	819'957.15
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	22'700.00	24'900.00	22'646.50
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	0.00	0.00	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'097'085.00</i>	<i>1'196'100.00</i>	<i>842'603.65</i>
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'033'450.00	1'138'800.00	802'477.85
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	63'635.00	57'000.00	69'408.40
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'097'085.00</i>	<i>1'195'800.00</i>	<i>871'886.25</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	0.00	-300.00	29'282.60
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	0.00	-300.00	29'282.60
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0.00	-300.00	29'282.60
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	5'800.00	6'000.00	35'589.20
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	5'800.00	6'300.00	6'306.60
	Total Aufwand	1'102'885.00	1'202'100.00	878'192.85
	Total Ertrag	1'102'885.00	1'202'100.00	878'192.85

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	5'756'800.00	3'063'000.00	6'229'705.14
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	522'000.00	235'000.00	171'880.31
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	54'000.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	53'317.30
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		6'332'800.00	3'298'000.00	6'454'902.75
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	4'587.10
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	112'000.00	99'200.00	317'976.70
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		112'000.00	99'200.00	322'563.80
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		6'332'800.00	3'298'000.00	6'454'902.75
Total Investitionseinnahmen		112'000.00	99'200.00	322'563.80
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-6'220'800.00	-3'198'800.00	-6'132'338.95

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung

Abweichungen +/- CHF 10'000.00 wurden begründet.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
0210.3010.00	285'000.00	273'000.00	-12'000.00	Personalwechsel in Abteilung Finanzen & Steuern und Teuerung gemäss kant. Empfehlung
0210.3130.00	43'000.00	0.00	-43'000.00	Externe Unterstützung für verschiedene Aufgaben wie z.B. Digitalisierung der Ablage oder Aufnahme eines Inventars
0220.3130.03	25'000.00	6'500.00	-18'500.00	Erhöhter Aufwand infolge digitaler Archivierung. Revision VRG verpflichtet Gemeinden, elektronische Eingaben ab 1.1.2026 anzubieten. Ab 1.1.2028 ist elektronische Aktenführung Pflicht. Zudem werden die Papierakten der Jahre 2023 - 2025 von externer Firma archiviert
0220.3130.04	23'000.00	48'100.00	25'100.00	Einführung Teams-Telefonie und Installation Laptops konnten im Jahr 2024 abgeschlossen werden
0220.3132.00	33'500.00	22'000.00	-11'500.00	Externe Unterstützung bei Wechsel Fachapplikationen. Erhöhter Beratungsaufwand infolge Bauprojekten mit ausstehenden Auflagenerfüllung
0220.3133.00	173'500.00	145'400.00	-28'100.00	Erhöhter Aufwand infolge neuer Anforderungen an die Digitalisierung (Revision VRG). Gesetzlich wird elektronische Eingaben und Aktenführung gefordert, was eine moderne IT-Infrastruktur fordert. Kosten E-Baugesuche, welche ab 1. April 2024 eingeführt wurden
0220.3300.60	0.00	10'200.00	10'200.00	Mobilien sind vollständig abgeschrieben
0220.4210.01	-78'000.00	-100'000.00	-22'000.00	Das Bedürfnis der Kunden widerspiegelte sich in kleineren Bauvorhaben; daher geminderte Kostenbeteiligungen
0220.4910.00	0.00	-15'000.00	-15'000.00	Interne Verrechnungsmethode wurde per 1.1.2024 geändert (direkte Verrechnung mit Lohn). Die Fr. 15'000.00 wurden fälschlicherweise budgetiert (vgl. 1110.3910.00)
0290.3010.00	148'000.00	115'000.00	-33'000.00	Neuanstellung Mitarbeiter Bereich Liegenschaften (bei Budgetierung 2024 noch nicht bekannt)
0290.3131.00	10'000.00	20'000.00	10'000.00	Weniger Planungsaufwand
0290.3144.00	44'300.00	103'100.00	58'800.00	Weniger Unterhaltsarbeiten geplant
0290.3160.00	15'500.00	0.00	-15'500.00	Miete Räumlichkeiten Dorfstrasse 23, Abteilung Hoch-& Tiefbau (ehemals EKZ Eitop)
0290.3320.90	10'000.00	0.00	-10'000.00	Abschreibung der Projektplanung Gemeindeverwaltung. Ist als Investition budgetiert
0290.3130.00	18'600.00	6'000.00	-12'600.00	Externe Unterstützung für die Digitalisierung von Gebäudedaten.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Abweichungen +/- CHF 10'000.00 wurden begründet.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
1110.3910.00	0.00	15'000.00	15'000.00	Interne Verrechnungsmethode wurde per 1.1.2024 geändert (direkte Verrechnung mit Lohn). Die Fr. 15'000.00 wurden fälschlicherweise budgetiert (vgl. 0220.4910.00)
1400.3612.03	161'700.00	148'300.00	-13'400.00	Anteil gemäss Budget KESB
1500.3132.02	20'000.00	30'000.00	10'000.00	Feuerpolizeiliche Beuerteilung 15 x Fr.1000.00 und WTA Kontrollen 20 x Fr. 250.00
1509.3010.01	50'000.00	39'000.00	-11'000.00	Erhöhung Sold Feuerwehr Dättlikon-Pfungen. Letzte Anpassung vor 10 Jahren
1509.3111.00	7'500.00	20'000.00	12'500.00	Es sind keine grossen Anschaffungen im Jahr 2025 geplant
1509.3112.00	5'000.00	17'000.00	12'000.00	Keine grössere Neuaanschaffung von Kleidern im Jahr 2025 geplant

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung

Abweichungen +/- CHF 10'000.00 wurden begründet.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
2110.3052.00	33'889.00	22'900.00	-10'989.00	Lohnerhöhungen sowie detaillierte Berechnung der PK-AG-Beiträge
2120.3055.00	3'122.00	15'300.00	12'178.00	Neuberechnung der Beiträge. Das Budget 2024 war zu hoch
2110.3020.00	258'000.00	238'300.00	-19'700.00	Mehr DaZ-Unterricht im Kindergarten erforderlich (viele Kinder ohne Deutschkenntnisse)
2170.3130.00	32'300.00	2'500.00	-29'800.00	Im Jahr 2025 werden die IT Netzwerk-Lizenzen für die nächsten drei Jahre fällig sein (TCHF 27)
2170.3300.40	862'600.00	780'500.00	-82'100.00	Schulraumentwicklung: Planung und Bau des Moduls 2
2170.3300.60	6'200.00	94'400.00	88'200.00	Für das Budget 24 Abschreibungen auf Mobiliar anstelle von Abschreibungen auf Hochbauten budgetiert
2180.3052.00	43'703.00	32'200.00	-11'503.00	Höhere Lohnkosten, aufgrund von einer zusätzlicher Fachperson in der Tagesbetreuung (Betreuungsschlüssel), Einführung einer Stv. Funktion und Teuerung 1.2%
2110.3611.00	500'000.00	550'000.00	50'000.00	Weniger Schüler:innen, deshalb Kürzung von Klassenlektionen per Schuljahr 2024/2025
2110.4631.00	0.00	-15'000.00	-15'000.00	Kein Integriertes Sonderschulkind in der Regelschule budgetiert, daher keine Staatsbeiträge
2120.3300.60	17'700.00	3'000.00	-14'700.00	Für das Budget 2024 wurden die Abschreibungen des Mobiliars für die Schulraumentwicklung Modul 1 nicht berücksichtigt, weil zum Zeitpunkt der Budgetierung noch nicht aktiviert
2120.3611.00	2'450'000.00	2'600'000.00	150'000.00	Vollzeiteinheit vom Volksschulamt kleiner als im vergangenen Schuljahr
2120.3612.00	0.00	14'500.00	14'500.00	Schulbesuch in Winterthur - Wegfall aufgrund Stufenwechsel (siehe Konto 2130.3631.00)
2130.3020.00	276'000.00	202'200.00	-73'800.00	Mehr Deutsch als Zweitsprache, mehr Assistenzen (anstelle einer Fachlehrperson - Unterstützung durch Assistenz), grosse Klassen, Assistenz notwendig in der Sekundarstufe
2130.3111.00	0.00	10'600.00	10'600.00	Keine spezifischen Budgetanträge für Anschaffungen im Gegensatz zu 2024

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung

Abweichungen +/- CHF 10'000.00 wurden begründet.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
2130.3171.00	123'000.00	87'500.00	-35'500.00	Es geht der 1. und der 2. Jahrgang im gleichen Schuljahr ins Klassenlager. 5 Klassen gegenüber 2 Klassen. Weniger Klassenlager im 2026
2130.3300.60	18'300.00	3'300.00	-15'000.00	Die zusätzlichen Kosten betreffen die Abschreibung des Mobiliars für das Schulhaus Seebel, das im Jahr 2025 neu angeschafft wird
2130.3611.00	1'900'000.00	1'890'000.00	-10'000.00	Erhöhung aufgrund Teuerung und individueller Lohnanpassungen; zusätzlicher Rotationsverlust
2130.3631.00	124'100.00	105'900.00	-18'200.00	Schulbesuch in Winterthur - Erhöhung infolge Stufenwechsel (siehe Konto 2120.3612.00)
2130.4612.00	-589'520.00	-831'500.00	-241'980.00	Weniger Schüler:innen aus Dättlikon, Schulgeldsumme tiefer
2140.3636.00	113'000.00	103'000.00	-10'000.00	Preiserhöhungen Jugendmusikschule
2140.4612.00	-38'000.00	-26'000.00	12'000.00	Mehr Beiträge Jugendmusikschule Dättlikon gemäss Rechnung 2023 und Preiserhöhung Jugendmusikschule
2170.3010.00	119'000.00	0.00	-119'000.00	Neue Aufteilung Löhne Abteilung Liegenschaften (Verwaltungspersonal)
2170.3010.01	194'000.00	317'000.00	123'000.00	Neue Aufteilung Löhne Abteilung Liegenschaften (Anteil Hauswarte Schulliegenschaften & Reinigungspersonal)
2170.3120.00	125'700.00	93'700.00	-32'000.00	Mehrkosten Energie für Modul 1 und 2
2170.3140.00	31'400.00	17'500.00	-13'900.00	Mehraufwand durch diverse höhere Unterhaltsarbeiten im Aussenbereich
2170.3144.02	62'000.00	79'500.00	17'500.00	Weniger Unterhaltsarbeiten geplant
2170.3160.00	0.00	31'500.00	31'500.00	Miete von Pavillon Baramo Breiteacker entfällt
2170.4250.00	-23'500.00	0.00	23'500.00	Verkauf Solarstrom Schulhäuser Seebel & Breiteacker (Neuinstallation Jahr 2024)

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung

Abweichungen +/- CHF 10'000.00 wurden begründet.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
2180.3010.00	347'000.00	284'800.00	-62'200.00	Zusätzliche Fachperson aufgrund des Betreuungsschlüssel, Funktion als Stellvertretung eingeführt und Auftrag RPK: Kurzvikariate muss mit einem Erfahrungswert budgetiert werden. Dieser entspricht dem Durchschnitt der letzten 3 Jahre
2180.3130.00	70'900.00	115'500.00	44'600.00	Günstigere Mahlzeitenkosten und stabile Kinderzahlen
2180.3637.00	25'000.00	43'000.00	18'000.00	Es wird mit weniger subventionierten Kindern in der Tagesbetreuung gerechnet
2190.3158.00	140'680.00	118'600.00	-22'080.00	Allgemeine Erhöhung von Lizenzgebühren plus 1 neue Software für 10'000.00 (Datenschutz/Datensicherheit)
2190.3300.60	99'700.00	46'300.00	-53'400.00	Anschaffung von Hardware bis Ende Dezember 2024 sowie im Jahr 2025, die über vier Jahre abgeschrieben wird
2192.3101.01	55'000.00	15'000.00	-40'000.00	Themenwoche, alle zwei Jahre. Kosten höher aufgrund Umsetzung des Themas «Mobilität», infolgedessen wir mit höheren Reisekosten rechnen. Teilweise refinanziert durch Fonds für Schulaktivität, siehe 2192.4260.00
2192.3612.03	139'646.00	96'500.00	-43'146.00	Höhere Kosten vom Schulpsychologischen Dienst von 2024 CHF 243 /SuS auf CHF 267/SuS
2192.4260.00	-13'000.00	0.00	13'000.00	Zuschuss Fonds für Schulaktivitäten, verwendet für Themenwoche, siehe 2192.3101.01
2200.3130.00	135'000.00	118'950.00	-16'050.00	Erhöhung der Kosten Fachberatung aufgrund Bedarf von Schüler:innen (Kostenanstieg Dolmetscher; Schülereinsatz; Zunahme von SUS mit Autismus....)
2200.3631.01	347'000.00	397'000.00	50'000.00	1 Sonderschulung weniger, vergleiche Budget 2024
2200.3635.00	46'250.00	25'000.00	-21'250.00	3 Jugendliche sind noch nicht bereit für das 10. Schuljahr im Rahmen des Profils. Sie müssen während eines Jahres den Deutschvorkurs besuchen. Dies generiert Kosten von CHF 11'250 pro Schülerin/Schüler im Budgetjahr 2025
2200.3636.00	386'200.00	354'200.00	-32'000.00	Höhere Kosten der Sonderschullösungen, Anzahl SuS konstant

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3

Kultur, Sport und Freizeit

Abweichungen +/- CHF 10'000.00 wurden begründet.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3410.3111.00	10'500.00	27'600.00	17'100.00	Hohe Anschaffungskosten durch neuen Geschirrspüler und Schwimmbecken-Reinigungsgerät im Jahr 2024
3410.3151.00	14'000.00	27'000.00	13'000.00	Im Jahr 2024 wurde zusätzlich zum allg. Maschinenunterhalt eine Kreiselpumpe für Fr. 13'000.00 budgetiert
3410.3910.00	60'000.00	50'000.00	-10'000.00	Es werden zusätzliche Arbeitsstunden seitens des Forstbetriebs bei der Badi Reckholdern erwartet
3410.4240.00	-45'000.00	0.00	45'000.00	Anpassung Kontierung Eintrittsgebühren - bisherige Kontierung 3410.4250.00
3410.4250.00	-1'500.00	-30'000.00	-28'500.00	Anpassung Kontierung - Eintrittsgebühren wurden auf falschem Konto verbucht (3410.4250.00 anstatt 3410.4240.00) - Verkäufe: zB: Solarstrom

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4

Gesundheit

Abweichungen +/- CHF 10'000.00 wurden begründet.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
4125.3634.40	370'000.00	490'000.00	120'000.00	Weniger HeimbewohnerInnen im AZIG infolge Todesfällen
4125.3635.46	400'000.00	358'000.00	-42'000.00	HeimbewohnerInnen werden älter, Pflegestufe steigt stetig, somit auch die Kosten
4210.3614.00	57'500.00	134'100.00	76'600.00	Wechsel Rechnungssystem bei der Spitex, Hauptkosten fallen nun unter 4215.3632.50 und 4215.3632.54 an. Defizit daher geringer
4215.3632.54	83'000.00	53'000.00	-30'000.00	Siehe Kommentar bei 4210.3614.00 (zum ersten Mal wurden die hauswirtschaftlichen Leistungen separat ausgewiesen)
4215.3635.56	155'000.00	90'000.00	-65'000.00	EinwohnerInnen nehmen vermehrt Spitexleistungen von privaten Anbietern in Anspruch (Psycho Spitex etc.)

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5

Soziale Sicherheit

Abweichungen +/- CHF 10'000.00 wurden begründet.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
5451.3637.00	16'500.00	33'500.00	17'000.00	Weniger anspruchsberechtigte Eltern für Subventionen der familienergänzenden Betreuung
5120.3635.10	220'000.00	210'000.00	-10'000.00	Mehr Aufwand erwartet, Prämien steigen bei KKs
5120.3637.10	15'000.00	38'000.00	23'000.00	Grundsätzlich Direktzahlungen an KKs, nur bei Beistandschaften über FESWL Zahlung an Klient, weniger Aufwand erwartet, diverse Abgänge durch Erhalt von IV-Renten
5120.4631.00	-215'000.00	-228'000.00	-13'000.00	Weniger KVG-Aufwände, weniger Rückerstattung vom Kanton (5120.3635.10+5120.3637.10-5120.4637.10=5120.4630.00, muss immer 0 ergeben)
5220.3637.20	840'000.00	880'000.00	40'000.00	Im 2023 und 2024 viele Nachzahlungen im Bereich IV, sollte sich im 2025 stabilisieren
5220.3637.22	70'000.00	55'000.00	-15'000.00	IV-BezügerInnen verursachen aufgrund ihrer Einschränkungen mehr Krankheitskosten
5220.4631.00	-616'000.00	-647'500.00	-31'500.00	Vermindeter Aufwand führt zwangsweise zu weniger Staatsbeiträge
5220.4637.20	-30'000.00	-10'000.00	20'000.00	Wird von mehr Rückerstattungen im Jahr 2025 ausgegangen
5320.3637.21	750'000.00	800'000.00	50'000.00	Todesfall
5320.4631.00	-571'900.00	-604'100.00	-32'200.00	Vermindeter Aufwand führt zwangsweise zu weniger Staatsbeiträgen
5440.3130.00	8'500.00	30'000.00	21'500.00	Effektive Aufwände für die Jugendarbeit (Material für Anlässe, Theaterprojekt, Ferienprogramm etc.), Lohnkosten gesplittet auf 5440.3010.00, daher Reduktion im Betrag DL-Dritter
5440.3631.00	0.00	425'400.00	425'400.00	Budgetierung neu auf 5440.3631.02
5440.3631.01	158'000.00	0.00	-158'000.00	Budgetwerte gemäss Schreiben AJB vom 21.06.2024
5440.3631.02	433'000.00	0.00	-433'000.00	Führer auf 5440.3631.00 budgetiert
5440.3632.00	0.00	153'000.00	153'000.00	Neu Budgetierung auf 5440.3631.01
5440.4631.00	0.00	-300'000.00	-300'000.00	Versorgertaxeneingang im 2024 erhalten, einmalige Sache
5710.3637.24	104'300.00	60'600.00	-43'700.00	Gesetzesänderung Beihilfen führte zu massiven Mehrausgaben
5710.4631.00	-73'010.00	-44'000.00	29'010.00	Höherer Aufwand führt zu mehr Ertrag
5720.3637.30	360'000.00	300'000.00	-60'000.00	Mehr Aufwand erwartet aufgrund Hochrechnung Grundlagen Jahr 2024

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5

Soziale Sicherheit

Abweichungen +/- CHF 10'000.00 wurden begründet.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
5720.3637.34	250'000.00	280'000.00	30'000.00	Weniger Aufwand erwartet aufgrund Hochrechnung Grundlagen Jahr 2024
5720.3637.35	310'000.00	380'000.00	70'000.00	Weniger Aufwand erwartet aufgrund Hochrechnung Grundlagen Jahr 2024
5720.4631.35	-170'000.00	-300'000.00	-130'000.00	Geringerer Aufwand führt zu geringeren Rückerstattungen des Kantons
5720.4637.30	-210'000.00	-50'000.00	160'000.00	Hochrechnung, mehr Rückerstattungen von Sozialvers. erwartet (meist IV & ZL)
5720.4637.35	-140'000.00	-80'000.00	60'000.00	Hochrechnung, mehr Rückerstattungen von Sozialvers. erwartet (meist IV & ZL und Stipendien)
5730.3010.00	103'000.00	0.00	-103'000.00	Verschiebung Saläre von der Funktion 5790 auf 5730
5730.3052.00	10'944.00	0.00	-10'944.00	Verschiebung der Löhne von der Funktion 5790
5730.3110.01	20'000.00	0.00	-20'000.00	Mehr Zuweisungen erwartet = notwendige Anschaffungen
5730.3111.00	25'000.00	0.00	-25'000.00	Mehr Zuweisungen erwartet = notwendige Anschaffungen
5730.3120.00	40'000.00	9'200.00	-30'800.00	Hohe Elektrizitätskosten Container
5730.3130.00	0.00	242'000.00	242'000.00	Kündigung DL-Vertrag mit ORS Service AG
5730.3130.01	12'000.00	0.00	-12'000.00	IAZH Aufwendungen F/N/S-ler - Integrationsmassnahmen
5730.3130.02	260'000.00	21'000.00	-239'000.00	IAZH Aufwendungen F/N/S-ler - Integrationsmassnahmen
5730.3160.00	0.00	55'800.00	55'800.00	Mieten neu unter 5730.3637.03
5730.3614.02	100'000.00	39'000.00	-61'000.00	IAZH Aufwendungen F/N/S-ler
5730.3637.02	10'000.00	28'000.00	18'000.00	Personen wieder selbsttragend, daher weniger Aufwand
5730.3637.03	560'000.00	337'000.00	-223'000.00	Aufnahmekontingent massiv erhöht, aufgrund anhaltendem Ukrainekrieg - vermehrt Schutzsuchende zum Aufnehmen

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5

Soziale Sicherheit

Abweichungen +/- CHF 10'000.00 wurden begründet.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
5730.4631.00	-39'400.00	-65'700.00	-26'300.00	Weniger Aufwand = weniger Rückerstattung vom Kanton
5730.4631.01	-833'100.00	-613'400.00	219'700.00	Mehr Aufwand = grössere Rückerstattung vom Kanton
5730.4631.02	-360'000.00	-80'350.00	279'650.00	Rückerstattungen Kt. an akkreditierte IAZH-Massnahmen, Achtung: nur Schutzstatus S kein Kostendach Stand 28.08.2024 (siehe Aufwandkontos: 5730.3130.02, 5730.3612.02 und 5730.3614.02)
5790.3010.00	357'000.00	398'000.00	41'000.00	Ein Teil des Lohnaufwands wurde in der Funktion 5730 erfasst
5790.3130.02	17'000.00	0.00	-17'000.00	D-Kurse für Asylsuchende
5790.3160.00	13'000.00	0.00	-13'000.00	Mieten Notwohnungen, evtl. Leerstände aufgrund Umzüge, Reinigungsarbeiten, Wiederherstellung zum Bewohnen, Todesfall etc.
5790.3612.01	20'000.00	0.00	-20'000.00	Transfer Arbeitsintegration von Flüchtling B
5790.4631.01	-71'800.00	0.00	71'800.00	Gemäss Schreiben Fachstelle Integration vom 22.04.2024 - Kostendach vom Kanton für Integrationsmassnahmen (wurde im Jahr 2024 hauptsächlich im Asylbereich budgetiert)

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Abweichungen +/- CHF 10'000.00 wurden begründet.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
6150.3010.00	220'000.00	189'000.00	-31'000.00	Höhere Ausgaben infolge Neubesetzung/Erhöhung Ressourcen Bereich Werke.
6150.3131.00	55'000.00	10'000.00	-45'000.00	Strassezustandsaufnahmen (Massnahmen und Unterhalt Begutachtung)
6150.3141.40	216'000.00	181'000.00	-35'000.00	Unterhalt Wanistrasse (Kiesweg neu verlegen). Zugang zum Pumpwerk Wani erstellen
6150.3300.10	375'500.00	395'900.00	20'400.00	Die Verschiebung des Projekts Riedackerstrasse sowie die Senkung der zu erwartenden Kosten im Vergleich zur Investitionsplanung 2024 führen zu tieferen Abschreibungskosten
6150.3300.60	21'200.00	32'600.00	11'400.00	Im Budget 2023 wurde die Abschreibung für die Anschaffung eines neuen Fahrzeugs eingeplant, das jedoch nicht realisiert wurde

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

Umweltschutz und Raumordnung

Abweichungen +/- CHF 10'000.00 wurden begründet.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
7101.3010.00	106'000.00	72'000.00	-34'000.00	Höhere Ausgaben infolge Neubesetzung/Erhöhung Ressourcen Bereich Werke
7101.3090.00	22'000.00	1'000.00	-21'000.00	Weiterbildungskosten Brunnenmeister
7101.3130.00	27'000.00	16'800.00	-10'200.00	Service Orto 2025 (WL. Sensoren) und Wartungsvertrag Rittmeyer
7101.3131.00	9'700.00	20'000.00	10'300.00	Budgetanpassung gemäss geplanten Projekten
7101.3143.01	16'000.00	39'000.00	23'000.00	Trübungsmessungen Quellen im Budget 2024 enthalten (Fr. 25'000.00)
7101.3300.60	28'800.00	0.00	-28'800.00	Neue Investition (Ersatz Fahrzeug Pickup und Ersatz Prozessoren ME203)
7101.4240.01	-340'000.00	-350'000.00	-10'000.00	Gemäss Erfahrungswerten
7201.3300.30	42'500.00	61'100.00	18'600.00	Verschiebung des Projekts Riedackerstrasse und Neubuchung der Abschreibungen GEP (Genereller
7201.3320.90	32'000.00	0.00	-32'000.00	Neubuchung der Abschreibungen GEP (generelles Entwässerungsprojekt)

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

Umweltschutz und Raumordnung

Abweichungen +/- CHF 10'000.00 wurden begründet.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
7201.3612.00	435'469.00	0.00	-435'469.00	Der Anteil der ARA-Kosten wurde vorher unter der Funktion 7202 budgetiert
7202.3612.00	0.00	423'100.00	423'100.00	Die Funktion 7202 wird ab 2025 nicht mehr verwendet
7410.3130.00	10'000.00	0.00	-10'000.00	Müllibach Studie Renaturierung

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

8

Volkswirtschaft

Abweichungen +/- CHF 10'000.00 wurden begründet.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
8140.3140.00	49'000.00	15'000.00	-34'000.00	Hauptmehrkosten für den Ersatz einer Sickerleitung Kt. Nr. 1370 ca. Fr. 29'000.00
8140.3143.00	33'000.00	10'000.00	-23'000.00	Hauptmehrkosten für Unterhaltsarbeiten an der Wanistrasse und Schlossrain
8200.3131.00	0.00	10'000.00	10'000.00	Wegfall Kosten für Erstellung Gebäudebrüterinventar
8200.3151.00	28'000.00	15'000.00	-13'000.00	Kosten Ersatz Reifen Forstraktor 13'000.00
8200.4240.00	-140'000.00	-120'000.00	20'000.00	Budgetanpassung gemäss Vorjahren
8200.4250.03	-40'000.00	-25'000.00	15'000.00	Budgetanpassung gemäss Vorjahren
8200.4631.00	-60'000.00	-50'000.00	10'000.00	Budgetanpassung gemäss Vorjahren
8200.4910.00	-60'000.00	-50'000.00	10'000.00	Neuschätzung anhand der Saison 2023
8600.4604.00	-437'144.00	-356'700.00	80'444.00	Zunahme Dividendenausschüttung ZKB
8721.3101.03	979'450.00	1'053'800.00	74'350.00	Tiefere Einkaufsmenge
8721.3143.00	15'000.00	55'000.00	40'000.00	Kein Unterhalt an der Gasversorgung geplant
8721.4240.01	-998'450.00	-1'053'800.00	-55'350.00	Tiefere Verkaufsmenge
8721.3131.00	12'000.00	1'000.00	-11'000.00	Externe Dienstleister werden mit der Erstellung einer Studie zu den finanziellen Konsequenzen eines künftigen Gasausstiegs beauftragt
8721.4260.00	0.00	-50'000.00	-50'000.00	Keine Rückbauten zu erwarten. Bei Ausstieg werden die Leitungen belassen und i.V.m der Richtlinie der SVGW Verband, mittels Schieber verschlossen.

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9

Finanzen und Steuern

Abweichungen +/- CHF 10'000.00 wurden begründet.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
9100.3181.00	50'000.00	40'000.00	-10'000.00	Gemäss Erfahrungswerte
9100.4000.00	-7'800'000.00	-8'000'000.00	-200'000.00	Reduktion des Budgets 2025 anhand der Erfahrungswerte 2023 und der provisorischen Werte 2024
9100.4000.10	-1'200'000.00	-1'000'000.00	200'000.00	Erhöhung des Budgets 2025 anhand der Erfahrungswerte 2023 und der provisorischen Werte 2024
9100.4001.00	-615'000.00	-600'000.00	15'000.00	Erhöhung des Budgets 2025 anhand der Erfahrungswerte 2023 und der provisorischen Werte 2024
9100.4001.10	-210'000.00	-110'000.00	100'000.00	Gemäss Erfahrungswerte
9100.4002.00	-390'000.00	-450'000.00	-60'000.00	Gemäss Erfahrungswerte
9100.4010.10	-260'000.00	-300'000.00	-40'000.00	Gemäss Erfahrungswerte
9100.4010.40	-365'000.00	-350'000.00	15'000.00	Gemäss Erfahrungswerte
9100.4011.10	-30'000.00	-20'000.00	10'000.00	Gemäss Erfahrungswerte
9610.3499.10	25'500.00	10'000.00	-15'500.00	Gemäss Erfahrungswerte
9630.4430.00	-110'000.00	-95'000.00	15'000.00	Gemäss Erfahrungswerte
9100.4000.50	85'000.00	70'000.00	-15'000.00	Gemäss Erfahrungswerte
9100.4011.50	15'000.00	0.00	-15'000.00	Gemäss Erfahrungswerte
9300.4621.50	-7'335'087.00	-6'381'000.00	954'087.00	Es ist mit einem höheren Ressourcenzuschuss zu rechnen. Basis für die Berechnung sind die IST-Werte von 2023.

Erfolgsrechnung Hauptaufgabengebiete (Funktionale Gliederung)

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'417'712	453'050	2'313'900	501'950	2'591'026.98	942'521.60
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'452'165	556'995	1'418'400	548'750	1'291'058.11	558'134.10
2	BILDUNG	12'203'731	1'165'105	12'056'450	1'356'500	11'210'208.72	1'396'404.82
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	556'445	47'500	562'300	31'000	481'872.64	50'929.00
4	GESUNDHEIT	1'549'250		1'504'450		1'360'033.36	1'180.50
5	SOZIALE SICHERHEIT	5'556'301	3'520'610	5'290'700	3'218'350	5'355'745.18	3'068'578.68
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'517'381	302'600	1'426'150	299'600	1'465'721.24	435'398.03
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'012'311	1'724'083	2'250'250	1'951'200	2'029'406.59	1'772'622.95
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'779'603	2'062'729	1'811'250	2'017'000	1'444'742.22	1'882'594.90
9	FINANZEN UND STEUERN	241'200	20'332'287	209'500	19'347'000	230'367.00	18'650'587.04
Total Aufwand / Ertrag		29'286'099	30'164'959	28'843'350	29'271'350	27'460'182.04	28'758'951.62
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		878'860		428'000		1'298'769.58	
Total		30'164'959	30'164'959	29'271'350	29'271'350	28'758'951.62	28'758'951.62

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'417'712	453'050	2'313'900	501'950	2'591'026.98	942'521.60
	Nettoergebnis		1'964'662		1'811'950		1'648'505.38
01	Legislative und Exekutive	234'265	2'500	224'700	2'600	401'396.05	7'013.85
	Nettoergebnis		231'765		222'100		394'382.20
0110	Legislative	65'304		63'650		90'413.77	4'738.85
	Nettoergebnis		65'304		63'650		85'674.92
3000.01	Entschädigung Behörden und Kommissionen	23'000		25'200		30'431.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'482		500		1'441.77	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	202		100		94.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	236		100		241.74	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	134				37.43	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder			500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	650		250		774.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'000		15'000		15'717.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'100		10'500		10'588.88	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'500		11'500		11'084.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					20'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'738.85
0120	Exekutive	168'961	2'500	161'050	2'600	310'982.28	2'275.00
	Nettoergebnis		166'461		158'450		308'707.28
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	121'000		118'800		118'656.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'797		7'600		7'133.77	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'734		15'700		14'511.12	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'090		250		217.38	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'239		1'000		1'207.73	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	701					
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	3'400		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand					496.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					5'803.10	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'700		2'700		2'700.00	
3130.03	Dienstleistungen Dritter	12'500		7'500		8'798.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000		4'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300		1'500		1'184.93	
3162.00	Raten für operatives Leasing					7'946.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		1'000		327.35	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					142'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500		2'600		2'275.00
02	Allgemeine Dienste	2'183'447	450'550	2'089'200	499'350	2'189'630.93	935'507.75
	Nettoergebnis		1'732'897		1'589'850		1'254'123.18
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	491'174	188'500	420'250	197'000	517'021.69	375'679.40
	Nettoergebnis		302'674		223'250		141'342.29
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	285'000		273'000		228'765.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-228.30	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'180		3'500		2'952.61	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'551		17'700		16'741.26	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'768		25'800		21'898.73	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'510		3'600		3'234.48	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'947		2'900		2'810.01	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'668		1'900		1'509.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'100		9'100		1'375.75	
3091.00	Personalwerbung					1'260.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	150		150		70.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'700		12'500		15'119.17	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		191.10	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					8'408.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'000				137'850.52	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	6'000		6'000		7'482.58	
3130.03	Betreibungskosten	17'000		17'000		12'348.44	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	23'000		15'000		18'961.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'700		3'700		7'215.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					5'476.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	16'700		17'200		11'347.84	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'000		11'000		12'230.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'500		2'500		3'560.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		6'000		12'767.30
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		150'000		150'000		148'831.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000		15'000		10'013.90
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug		14'000		14'500		13'007.20
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		9'000		9'000		187'500.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'175'918	89'600	1'167'450	126'600	1'193'995.34	386'693.70
	Nettoergebnis		1'086'318		1'040'850		807'301.64
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	549'000		543'000		681'750.15	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3042.00	Verpflegungszulagen	6'240		7'900		8'089.69	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'538		35'300		41'099.29	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	64'451		64'800		76'486.44	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'688		7'600		6'907.57	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'684		5'800		7'158.63	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'217		3'150		3'656.72	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000		9'000		14'743.88	
3091.00	Personalwerbung	1'500		2'000		1'206.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'400		6'400		6'240.55	
3100.00	Büromaterial	11'000		11'500		9'172.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200		159.60	
3102.00	Publikationen Allgemein	500		1'000			
3102.01	Publikationen Bauamt	900		900		563.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200		1'500		145.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'000		11'600		806.18	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'300		7'000		2'732.60	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'000		5'000		17'016.90	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	33'400		32'800		28'264.15	
3130.03	Nachführen Gemeindearchiv	25'000		6'500		10'879.70	
3130.04	Dienstleistungen Dritter	23'000		48'100		4'965.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	33'500		22'000		22'968.45	
3132.01	Baupolizei	130'000		130'000		71'035.27	
3132.03	Liftkontrolle	10'000		16'000		10'118.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	173'500		145'400		133'008.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200		1'200		1'239.82	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500		1'910.65	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000		1'000		414.65	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	14'300		11'100		775.50	
3162.00	Raten für operatives Leasing	5'100		7'500		7'842.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		500		111.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			10'200		10'181.50	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	12'400		11'000		12'343.50	
4210.01	Baubewilligungsgebühren		78'000		100'000		92'909.60
4210.03	Liftkontrolle		10'000		10'000		10'556.35
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100		100		797.75
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'500		1'500		7'430.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				15'000		275'000.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	516'355	172'450	501'500	175'750	478'613.90	173'134.65
	Nettoergebnis		343'905		325'750		305'479.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	148'000		115'000		57'505.85	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3042.00	Verpflegungszulagen	1'812		1'700		717.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'572		7'900		3'745.28	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'584		16'000		7'896.22	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'305		900		487.47	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'521		1'300		626.67	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	861		700		336.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		1'000		300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		2'607.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		4'000		4'625.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	32'000		35'000		24'333.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'600		6'000		7'800.45	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000		20'000		2'498.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'500		4'500		4'614.91	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	15'900		17'200		21'997.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	44'300		103'100		44'611.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		1'197.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	15'500				648.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'700		6'000		6'021.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	149'300		139'600		176'620.10	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'900		12'600		6'825.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige Immaterielle Anlagen	10'000					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					102'598.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'800		5'000		5'995.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'000		2'000		9'446.75
4470.01	Mietzinse		53'400		57'000		51'504.20
4470.03	Pachtzinse		3'500		4'000		3'438.25
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		102'750		107'750		102'750.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'452'165	556'995	1'418'400	548'750	1'291'058.11	558'134.10
	Nettoergebnis		895'170		869'650		732'924.01
11	Öffentliche Sicherheit	112'200	39'000	119'400	43'200	117'605.60	46'317.26
	Nettoergebnis		73'200		76'200		71'288.34
1110	Polizei	112'200	39'000	119'400	43'200	117'605.60	46'317.26
	Nettoergebnis		73'200		76'200		71'288.34
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		323.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'000		45'200		45'468.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500		500		100.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	57'400		57'400		56'714.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			15'000		15'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000		9'200		9'608.60
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000		30'000		31'128.66
4270.00	Bussen		4'000		4'000		5'100.00
4290.00	Übrige Entgelte						480.00
12	Rechtsprechung	10'821	2'000	11'300	2'000	11'591.20	1'350.00
	Nettoergebnis		8'821		9'300		10'241.20
1200	Rechtsprechung	10'821	2'000	11'300	2'000	11'591.20	1'350.00
	Nettoergebnis		8'821		9'300		10'241.20
3010.00	Besoldung Friedensrichter	9'000		10'100		9'920.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	523					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	68		100		18.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	83					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	47					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					390.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600		600		605.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		657.15	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		2'000		1'350.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	Allgemeines Rechtswesen	502'198	77'700	482'100	77'700	435'358.82	105'467.30
	Nettoergebnis		424'498		404'400		329'891.52
1400	Allgemeines Rechtswesen	502'198	77'700	482'100	77'700	435'358.82	105'467.30
	Nettoergebnis		424'498		404'400		329'891.52
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	110'000		109'000		93'207.75	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'320		1'300		1'196.54	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'115		7'000		5'945.64	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'041		12'000		10'632.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'051		1'000		1'892.62	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'131		1'200		995.23	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	640		600		534.54	
3099.00	Übriger Personalaufwand					29.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		700			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100		131.10	
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	23'000		26'000		25'898.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000		2'000			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500		500		45.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	35'000		32'000		39'928.40	
3612.01	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	31'300		28'000		30'433.25	
3612.02	Entschädigung an regionales Betreibungsamt	10'700		19'000			
3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	161'700		148'300		134'070.00	
3612.04	Entschädigungen an FESWL	101'600		92'900		90'418.60	
4120.00	Konzessionen		400		400		5'700.00
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen		70'000		70'000		78'807.10
4210.02	Einbürgerungsgebühren		6'800		6'800		4'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		580.50
4602.00	Anteil an Erträgen von Gemeinden und Zweckverbänden						15'779.70
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						600.00
15	Feuerwehr	687'500	368'000	690'000	366'750	640'809.46	352'077.69
	Nettoergebnis		319'500		323'250		288'731.77
1500	Feuerwehr	319'500		323'250		288'731.77	
	Nettoergebnis		319'500		323'250		288'731.77
3132.01	Feuerschauer	3'600		7'200			
3132.02	Feuerpolizei	20'000		30'000		18'879.33	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'000		4'000		3'971.70	
3690.00	Übriger Transferaufwand	291'900		282'050		265'880.74	
1509	Regionale Feuerwehrorganisation	368'000	368'000	366'750	366'750	352'077.69	352'077.69
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'300		2'300		1'860.00	
3010.00	Besoldungen (Fixum)	38'250		36'000		33'800.00	
3010.01	Übungssold	50'000		39'000		52'171.00	
3010.02	Einsatzentschädigungen	35'000		28'000		34'172.65	
3010.03	Fahrschule	9'000		9'000		8'285.50	
3010.04	Stundenentschädigungen nicht Kerngeschäft	5'000		5'000		3'587.40	
3010.05	Einsätze nicht Kerngeschäft	2'500		2'000		2'415.75	
3010.06	First-Responder-Gruppe			500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'822.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50				48.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		400		284.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000		7'000		6'860.00	
3091.00	Personalwerbung	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		1'500		2'344.70	
3100.00	Büromaterial	500		500		93.55	
3101.00	Betriebsstoffe (Benzin/Diesel)	2'000		2'000		1'955.55	
3101.01	Verbrauchsmaterial	3'000		2'300		5'062.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					675.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800		800			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	300		300			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500		20'000		3'397.28	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche	5'000		17'000		7'275.10	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'500		1'500		2'399.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000		4'000		5'753.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'050		8'000		10'030.64	
3130.01	Verwaltung, Telefon			1'500			
3130.02	Druckermiete / Druckerkosten	1'300		1'300		945.42	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'000		7'000		7'131.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000		17'000		7'766.40	
3151.01	Unterhalt Atemschutz	7'000		7'000		4'595.65	
3151.02	Diverser Unterhalt	6'000		4'000		2'764.00	
3151.03	Fahrzeugprüfungen	400		400		365.00	
3151.04	Pager	1'400		400		504.10	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500		500		581.60	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten/Feuerwehrreise	4'000		4'000		3'961.85	
3170.01	Spesen	1'000		1'000		752.90	
3170.02	Verpflegung	3'500		3'500		5'236.65	
3170.03	Schlussabend	6'000		6'000		5'456.85	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'000		14'300		17'972.45	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000		6'000		6'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	102'750		102'750		102'750.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000		5'000		1'090.50
4260.01	Rückerstattungen aus Einsätzen		6'000		6'000		15'634.45
4612.00	Entschädigungen von anderen Gemeinden (Dättlikon)		65'100		73'700		69'472.00
4690.00	Übriger Transferertrag		291'900		282'050		265'880.74
16	Verteidigung	139'446	70'295	115'600	59'100	85'693.03	52'921.85
	Nettoergebnis		69'151		56'500		32'771.18
1610	Militärische Verteidigung	30'281	36'500	15'100	29'500	20'088.72	39'023.10
	Nettoergebnis	6'219		14'400		18'934.38	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000		2'000		2'332.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	131					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17		100		4.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'800		800		1'195.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000		2'000		4'328.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'600		3'700		1'455.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		5'000		874.12	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	150		150			
3170.00	Reisekosten und Spesen	150		150		96.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'200				3'121.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					6'680.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						98.50
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'500		1'500		1'894.50
4610.00	Entschädigungen vom Bund		35'000		28'000		37'030.10

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
1620	Zivilschutz	83'500	18'000	80'800	18'000	50'743.25	4'700.05
	Nettoergebnis		65'500		62'800		46'043.20
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	800		800		857.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'300		5'300		1'633.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		300		304.60	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	6'000					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, usw.	5'000		11'800		2'345.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		319.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'800		1'056.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		984.80	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	47'700		43'400		39'674.95	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	15'000		15'000		2'400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					1'167.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten						0.05
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'000		3'000		2'300.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		15'000		15'000		2'400.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	25'665	15'795	19'700	11'600	14'861.06	9'198.70
	Nettoergebnis		9'870		8'100		5'662.36
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'125		6'750			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'000		5'000		8'305.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	390		750		535.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		100		15.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60		100		89.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	40					
3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'000		2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand					281.50	
3100.00	Büromaterial					374.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000		1'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug					1'912.86	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		1'421.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen					424.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000		3'000		1'500.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		15'795		11'600		9'198.70

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	12'203'731	1'165'105	12'056'450	1'356'500	11'210'208.72	1'396'404.82
	Nettoergebnis		11'038'626		10'699'950		9'813'803.90
21	Obligatorische Schule	10'938'402	1'136'360	10'788'600	1'329'500	10'084'764.28	1'368'117.22
	Nettoergebnis		9'802'042		9'459'100		8'716'647.06
2110	Kindergarten	851'494	5'000	869'150	20'450	788'416.47	
	Nettoergebnis		846'494		848'700		788'416.47
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder					3'363.25	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	258'000		238'300		181'155.31	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-8'627.80	
3042.00	Verpflegungszulagen	5'472		2'400		2'186.52	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'695		15'200		10'768.96	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'889		22'900		19'100.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'471		2'000		1'536.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'693		2'600		1'883.66	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'524		4'500		3'755.97	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'250		5'250		1'070.00	
3104.00	Lehrmittel	2'500		2'500			
3104.01	Lehrmittel	300					
3104.02	Schulmaterial	13'000		13'300		12'362.58	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'600		1'850		228.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500		3'500		1'657.60	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		1'431.46	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	2'600		2'850		1'375.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	500'000		550'000		555'168.21	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000		5'450		
4631.00	Staatsbeiträge				15'000		
2120	Primarstufe	3'334'310	55'430	3'493'800	50'450	3'154'362.23	66'066.40
	Nettoergebnis		3'278'880		3'443'350		3'088'295.83
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder			3'000		43'691.30	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	533'000		537'900		441'390.54	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-4'960.35	
3042.00	Verpflegungszulagen	5'400		5'000		4'625.84	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'558		34'500		29'418.19	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'649		50'000		49'450.27	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'014		4'500		3'601.36	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'517		5'800		5'002.78	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'122		15'300		13'925.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	21'750		12'500		5'743.00	
3104.01	Lehrmittel	40'000		35'000		29'148.54	
3104.02	Schulmaterial	66'700		69'000		56'447.84	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000				197.15	
3113.00	Anschaffung Hardware					4'513.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'800		9'600		3'224.52	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	17'700		10'400		6'169.23	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'800		9'600		8'431.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					5'514.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					7'228.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	73'600		74'200		45'371.14	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	17'700		3'000		17'631.30	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'450'000		2'600'000		2'378'596.83	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			14'500			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'430		30'450		15'456.40
4631.00	Staatsbeiträge		25'000		20'000		50'610.00
2130	Sekundarstufe	2'649'283	651'930	2'516'850	878'000	2'292'737.88	816'056.75
	Nettoergebnis		1'997'353		1'638'850		1'476'681.13
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder			3'000		22'171.80	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	276'000		202'200		161'182.62	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'932		1'500		1'594.72	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'486		12'900		11'818.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'210		22'200		14'155.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500		1'700		1'161.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'845		2'200		1'978.07	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'610		9'200		9'412.37	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'750		7'750		4'784.00	
3104.01	Lehrmittel	40'000		40'000		37'295.35	
3104.02	Schulmaterial	73'950		74'300		58'595.97	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			10'600		2'281.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'700		9'700		4'606.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	21'900		21'400		10'303.34	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		11'500		8'456.10	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	123'000		87'500		35'129.25	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'300		3'300		3'273.10	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'900'000		1'890'000		1'805'837.79	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	124'100		105'900		98'700.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		47'410		39'500		59'641.75
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		589'520		831'500		756'415.00
4631.00	Staatsbeiträge		15'000		7'000		
2140	Musikschulen	120'100	38'000	107'500	26'000	104'301.10	38'685.60
	Nettoergebnis		82'100		81'500		65'615.50
3111.00	Anschaffung Musikinstrumente	2'000		2'000			
3151.00	Unterhalt Musikinstrumente	5'100		2'500		2'568.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	113'000		103'000		101'732.60	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		38'000		26'000		38'685.60
2170	Schulliegenschaften	1'808'021	29'500	1'810'900	11'000	1'779'235.67	111'405.32
	Nettoergebnis		1'778'521		1'799'900		1'667'830.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	119'000					
3010.01	Löhne Hauswarte	194'000		317'000		341'830.91	
3010.02	Löhne Reinigungspersonal	127'000		125'000		111'669.04	
3010.03	Löhne Hallenwarte	17'000		17'000		22'006.90	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'528		5'200		4'080.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'436		28'600		29'210.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'551		42'000		39'283.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'983		4'000		4'238.67	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'677		4'800		4'888.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'646		2'200		1'996.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		7'500		3'750.80	
3091.00	Personalwerbung	500				366.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		3'000		1'171.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	31'000		29'500		30'338.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'100		18'400		36'485.93	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	2'600		2'600		4'907.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	125'700		93'700		110'220.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'300		2'500		1'609.35	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	3'500		2'000		5'660.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'000		15'000		15'732.38	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	31'400		17'500		10'892.45	
3144.01	Unterhalt Schulhaus Seebel und Mehrzweckhalle	53'000		59'000		46'688.44	
3144.02	Unterhalt Schulhaus Breiteacker	62'000		79'500		76'788.80	
3144.03	Unterhalt Pavillion Dorfstrasse	7'500		14'500		7'554.30	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		8'000		7'486.85	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			2'500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			31'500		53'850.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing			1'200		956.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen					389.00	
3190.00	Schadenersatzleistungen					300.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'300		2'300		2'279.15	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	862'600		780'500		753'702.45	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'200		94'400		36'678.65	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					2'170.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					10'051.00	
4240.01	Benützungsgebühren Mehrzweckhalle		5'000		10'000		1'347.00
4240.02	Benützungsgebühren Turnhalle Breiteacker		1'000		1'000		2'325.00
4240.03	Benützungsgebühren Singsaal						75.00
4250.00	Verkäufe		23'500				2'893.97
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						2'133.35
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						102'631.00
2180	Tagesbetreuung	529'774	340'000	516'350	340'000	551'667.50	325'858.15
	Nettoergebnis		189'774		176'350		225'809.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	347'000		284'800		362'968.13	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-18'963.80	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'810		3'600		3'855.92	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'637		18'200		23'581.77	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'703		32'200		38'032.63	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'343		3'700		4'119.44	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'596		3'100		3'946.74	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'035		1'700		2'060.03	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		1'000		740.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000		750		937.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand			400		740.00	
3100.00	Büromaterial	400		200		322.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		353.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		400		748.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	70'900		115'500		101'274.74	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'800		1'800			
3170.00	Reisekosten und Spesen	50				43.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					550.75	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte	25'000		43'000		26'355.60	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			5'000			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen; Elternbeiträge		340'000		340'000		325'858.15
2190	Schulleitung	888'998	3'500	805'500	3'600	733'489.29	4'275.00
	Nettoergebnis		885'498		801'900		729'214.29
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	115'000		107'900		113'914.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'393		7'000		7'330.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'301		4'600		4'736.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	984		200		208.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'175		1'200		1'227.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	665		2'000		1'907.23	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'500		17'100		7'608.55	
3091.00	Personalwerbung	1'500		1'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000		7'000		1'810.20	
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		270.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'495.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'300		5'300		4'649.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'000		8'000		15'567.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		470.40	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'800		8'800		8'848.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	140'680		118'600		43'759.61	
3162.00	Raten für operatives Leasing	30'000		30'000		37'999.33	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		4'979.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	99'700		46'300		71'851.75	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	440'000		433'000		404'855.47	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'500		3'600		4'275.00
2191	Schulverwaltung	275'013		270'050		298'218.67	4'750.00
	Nettoergebnis		275'013		270'050		293'468.67
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	189'000		186'100		176'780.35	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'160		2'200		2'080.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'316		12'000		11'733.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'419		18'600		17'373.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'819		2'800		2'646.17	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'957		2'000		1'963.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'107		1'200		1'054.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'500		11'000		10'500.00	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung					920.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500				58.35	
3100.00	Büromaterial	2'600		2'600		1'750.94	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		1'735.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000		1'000		225.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'375		10'900		12'315.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					888.55	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	14'280		15'300		12'084.70	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'980		1'350		422.10	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					2'687.36	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					40'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'750.00
2192	Volksschule, Sonstiges	481'409	13'000	398'500		382'335.47	1'020.00
	Nettoergebnis		468'409		398'500		381'315.47
3099.00	Übriger Personalaufwand	24'700		22'700		24'953.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'700		5'000		4'112.50	
3101.01	Kultur	55'000		15'000		20'349.30	
3101.02	SSA+, Externe Dienstleistungen	1'800					
3101.03	Elternrat	3'000		3'000		3'244.70	
3101.04	Lehrersammlung, Lehrerbibliothek	11'250		11'250		10'832.22	
3104.00	Lehrmittel	500		500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			8'350			
3612.01	KAPO	7'000		7'000		6'023.50	
3612.02	SSA	230'813		229'200		202'754.30	
3612.03	Schulpsychologischer Dienst	139'646		96'500		110'065.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'000				
4260.03	Singprojekt Elternrat Pfunzen						1'020.00
22	Sonderschulen	1'107'829	11'245	1'091'850	7'000	922'769.82	8'687.60
	Nettoergebnis		1'096'584		1'084'850		914'082.22
2200	Sonderschulen	1'107'829	11'245	1'091'850	7'000	922'769.82	8'687.60
	Nettoergebnis		1'096'584		1'084'850		914'082.22
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'350		12'850		353.32	
3091.00	Personalwerbung	450		450			
3104.02	Schulmaterial	9'500		11'000		6'690.01	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	135'000		118'950		96'911.05	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	148'510		148'000		102'791.44	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					5'000.00	
3631.01	Kantonale Sonderschulen	347'000		397'000		381'043.00	
3631.02	Spitalschulen	25'569		24'400		21'064.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	46'250		25'000		12'273.55	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	386'200		354'200		296'643.45	
4230.00	Schulgelder						6'092.60
4230.01	Schulgelder privater Institutionen						350.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'500		5'300		1'125.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'745		1'700		1'120.00
23	Berufliche Grundbildung	122'500	17'500	140'000	20'000	166'400.00	19'600.00
	Nettoergebnis		105'000		120'000		146'800.00
2300	Berufliche Grundbildung	122'500	17'500	140'000	20'000	166'400.00	19'600.00
	Nettoergebnis		105'000		120'000		146'800.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	122'500		140'000		166'400.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'500		20'000		19'600.00
29	Übriges Bildungswesen	35'000		36'000		36'274.62	
	Nettoergebnis		35'000		36'000		36'274.62
2990	Bildung, Übriges	35'000		36'000		36'274.62	
	Nettoergebnis		35'000		36'000		36'274.62
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	35'000		36'000		36'274.62	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	556'445	47'500	562'300	31'000	481'872.64	50'929.00
	Nettoergebnis		508'945		531'300		430'943.64
31	Kulturerbe	29'200		29'700		30'841.00	
	Nettoergebnis		29'200		29'700		30'841.00
3110	Museen und bildende Kunst	29'200		29'700		30'691.00	
	Nettoergebnis		29'200		29'700		30'691.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	29'200		29'200		29'050.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen					1'641.00	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz					150.00	
	Nettoergebnis						150.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter					150.00	
32	Kultur, übrige	114'584		104'200		106'796.79	
	Nettoergebnis		114'584		104'200		106'796.79
3210	Bibliotheken	71'693		67'300		68'174.99	
	Nettoergebnis		71'693		67'300		68'174.99
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	42'000		39'900		40'405.60	
3042.00	Verpflegungszulagen	558		400		336.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'727		2'600		2'629.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'225		3'000		2'919.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	403		200		225.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	434		400		440.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	246		200		133.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200		200		110.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	16'000		15'500		16'449.89	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	400		400		220.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300		1'300		1'485.70	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500		428.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'700		2'700		2'392.70	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3220	Musik und Theater	20'600		19'500		20'900.00	
	Nettoergebnis		20'600		19'500		20'900.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'600		19'500		20'900.00	
3290	Kultur, Übriges	22'291		17'400		17'721.80	
	Nettoergebnis		22'291		17'400		17'721.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000		2'100		2'111.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	138					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18				3.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'800		5'500		3'543.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'500		1'405.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'500		3'257.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'300		4'300		6'886.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					514.00	
33	Medien	50'000		50'000		45'000.00	
	Nettoergebnis		50'000		50'000		45'000.00
3320	Massenmedien	50'000		50'000		45'000.00	
	Nettoergebnis		50'000		50'000		45'000.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50'000		50'000		45'000.00	
34	Sport und Freizeit	362'661	47'500	378'400	31'000	299'234.85	50'929.00
	Nettoergebnis		315'161		347'400		248'305.85
3410	Sport	305'279	47'500	323'100	31'000	253'740.30	50'929.00
	Nettoergebnis		257'779		292'100		202'811.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	42'000		44'000		29'961.25	
3042.00	Verpflegungszulagen	300					
3049.00	Übrige Zulagen	1'200		1'200		554.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'654		2'800		1'969.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'696		4'000		12'322.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	367		400		256.15	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	422		500		329.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	240		200		177.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500		2'500		400.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200		29.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'000		12'500		9'367.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'100			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'500		27'600		920.35	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	600		600		344.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'500		15'000		21'290.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'600		22'000		23'735.34	
3130.01	Dienstleistungen Dritter (TWINT Badi)	300		300		296.86	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			2'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			7'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700		1'700		1'618.81	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	20'000		15'500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'500		14'000		5'722.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'000		27'000		3'946.65	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen					1'480.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	44'500		38'200		44'434.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'000		7'100		8'744.29	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'800		6'700		6'742.85	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	21'700		19'000		20'600.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					1'400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	60'000		50'000		57'096.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		45'000				50'929.00
4250.00	Verkäufe		1'500		30'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000		
3420	Freizeit	57'382		55'300		45'494.55	
	Nettoergebnis		57'382		55'300		45'494.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31'000		30'000			
3042.00	Verpflegungszulagen	420					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'953		1'900			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'165		2'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	256		200			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	311		300			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	177		200			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'500		6'500		3'114.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200					

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000		3'000		1'803.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	600		600		561.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'800		9'600		8'150.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					31'865.00	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
4	GESUNDHEIT	1'549'250		1'504'450		1'360'033.36	1'180.50
	Nettoergebnis		1'549'250		1'504'450		1'358'852.86
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	814'000		890'000		814'021.50	
	Nettoergebnis		814'000		890'000		814'021.50
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	34'000		37'000		38'160.05	
	Nettoergebnis		34'000		37'000		38'160.05
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					4'100.50	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	34'000		37'000		34'059.55	
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	780'000		853'000		775'861.45	
	Nettoergebnis		780'000		853'000		775'861.45
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langz	370'000		490'000		428'082.00	
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut-	10'000		5'000		1'489.40	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	400'000		358'000		346'290.05	
42	Ambulante Krankenpflege	640'800		514'100		455'637.94	1'180.50
	Nettoergebnis		640'800		514'100		454'457.44
4210	Ambulante Krankenpflege	57'800		134'100		39'378.29	
	Nettoergebnis		57'800		134'100		39'378.29
3130.00	Dienstleistungen Dritter					115.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	57'500		134'100		39'263.29	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300					
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	583'000		378'000		415'486.15	
	Nettoergebnis		583'000		378'000		415'486.15
3632.50	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krank	295'000		180'000		191'126.22	
3632.54	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	83'000		53'000		61'160.08	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der amb	50'000		55'000		52'657.45	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spit	155'000		90'000		110'542.40	
4220	 Rettungsdienste			2'000		773.50	1'180.50
	Nettoergebnis				2'000	407.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			2'000		773.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'180.50
43	 Gesundheitsprävention	85'950		92'350		74'614.67	
	Nettoergebnis		85'950		92'350		74'614.67
4310	 Alkohol- und Drogenprävention	32'200		31'600		31'597.80	
	Nettoergebnis		32'200		31'600		31'597.80
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	32'200		31'600		31'597.80	
4320	 Krankheitsbekämpfung, übrige	2'000		2'000		1'990.00	
	Nettoergebnis		2'000		2'000		1'990.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		2'000		1'990.00	
4330	 Schulgesundheitsdienst	50'500		57'500		39'811.57	
	Nettoergebnis		50'500		57'500		39'811.57
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'700		3'700		2'881.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		142.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					5.32	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					23.90	
3106.00	Medizinisches Material	1'600		1'600		121.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		2'000		5'187.50	
3637.00	Beiträge an Zahnbehandlungskosten	40'000		50'000		31'448.30	
4340	 Lebensmittelkontrolle	1'250		1'250		1'215.30	
	Nettoergebnis		1'250		1'250		1'215.30
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'250		1'250		1'215.30	
49	 Gesundheitswesen, Übriges	8'500		8'000		15'759.25	
	Nettoergebnis		8'500		8'000		15'759.25

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
4900	Gesundheitswesen, übriges	8'500		8'000		15'759.25	
	Nettoergebnis		8'500		8'000		15'759.25
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	8'500		8'000		15'759.25	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	5'556'301	3'520'610	5'290'700	3'218'350	5'355'745.18	3'068'578.68
	Nettoergebnis		2'035'691		2'072'350		2'287'166.50
51	Krankheit und Unfall	235'000	235'000	248'000	248'000	223'460.45	225'518.65
	Nettoergebnis					2'058.20	
5120	Prämienverbilligungen	235'000	235'000	248'000	248'000	223'460.45	225'518.65
	Nettoergebnis					2'058.20	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	220'000		210'000		178'662.85	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	15'000		38'000		44'797.60	
4290.00	Eingelöste Verlustscheine						4'216.45
4630.00	Bundesbeiträge						-2'158.25
4631.00	Staatsbeiträge		215'000		228'000		199'760.60
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		20'000		20'000		23'699.85
52	Invalidität	911'500	646'000	936'500	657'500	930'070.00	664'251.00
	Nettoergebnis		265'500		279'000		265'819.00
5220	Ergänzungsleistungen IV	911'500	646'000	936'500	657'500	930'070.00	664'251.00
	Nettoergebnis		265'500		279'000		265'819.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'500		1'500		1'138.05	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	840'000		880'000		872'463.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	70'000		55'000		56'468.95	
4631.00	Staatsbeiträge		616'000		647'500		604'077.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		30'000		10'000		54'512.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						5'662.00
53	Alter und Hinterlassene	871'000	602'400	930'300	634'600	845'963.82	583'209.50
	Nettoergebnis		268'600		295'700		262'754.32
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	14'000	3'500	18'000	3'500	11'895.35	5'839.10
	Nettoergebnis		10'500		14'500		6'056.25
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	14'000		18'000		11'895.35	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'500		3'500		5'839.10

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
5320	Ergänzungsleistungen AHV	845'500	598'900	891'500	631'100	819'140.82	576'988.00
	Nettoergebnis		246'600		260'400		242'152.82
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'500		1'500		585.90	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	750'000		800'000		742'685.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	94'000		90'000		75'869.92	
4631.00	Staatsbeiträge		571'900		604'100		563'657.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		15'000		15'000		13'331.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		10'000		10'000		
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		2'000		2'000		
5330	Leistungen an Pensionierte					6'453.00	
	Nettoergebnis						6'453.00
3064.00	Überbrückungsrenten					6'453.00	
5350	Leistungen an das Alter	11'500		20'800		8'474.65	382.40
	Nettoergebnis		11'500		20'800		8'092.25
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'500		5'200		5'274.65	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'000		5'600		3'200.00	
3638.00	Altersarbeit	2'000		10'000			
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter						382.40
54	Familie und Jugend	714'192	19'000	739'400	315'000	802'779.97	20'508.66
	Nettoergebnis		695'192		424'400		782'271.31
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	83'000	19'000	87'000	15'000	80'395.84	20'508.66
	Nettoergebnis		64'000		72'000		59'887.18
3637.00	Alimentenbevorschussungen	83'000		87'000		80'395.84	
4637.00	Alimentenrückerstattungen		19'000		15'000		20'508.66
5440	Jugendschutz	610'692		614'900	300'000	652'979.03	
	Nettoergebnis		610'692		314'900		652'979.03
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	242					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'500		30'000		1'020.85	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					1'150.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'800		5'800		5'772.30	
3631.00	Beiträge an Kanton			425'400			
3631.01	Beiträge an Kanton (Jugendhilfestellen) KJHG	158'000				146'772.48	
3631.02	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung) KJG	433'000				497'281.40	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			153'000		450.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'150		700		532.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				300'000		
5450	Leistungen an Familien	4'000		4'000		6'100.00	
	Nettoergebnis		4'000		4'000		6'100.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Mandatsentschädigung/Spesenersatz)	4'000		4'000		6'100.00	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	16'500		33'500		63'305.10	
	Nettoergebnis		16'500		33'500		63'305.10
3637.00	Beiträge an private Haushalte	16'500		33'500		43'005.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					20'300.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'824'609	2'018'210	2'436'500	1'363'250	2'541'470.94	1'575'090.87
	Nettoergebnis		806'399		1'073'250		966'380.07
5710	Beihilfen/Zuschüsse	104'300	73'010	70'400	51'500	63'960.00	45'252.00
	Nettoergebnis		31'290		18'900		18'708.00
3637.24	Beihilfen	104'300		60'600		57'392.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse			9'800		6'568.00	
4631.00	Staatsbeiträge		73'010		44'000		41'735.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)				2'500		2'696.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)						821.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)				5'000		
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	925'000	584'000	965'000	494'600	1'103'495.44	785'395.31
	Nettoergebnis		341'000		470'400		318'100.13
3614.01	FL Öff. Angebote IAZH	5'000		5'000			
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	360'000		300'000		383'544.69	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	250'000		280'000		282'309.10	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	310'000		380'000		437'641.65	
4631.00	Staatsbeiträge		14'000		19'600		35'627.10
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		170'000		300'000		260'424.45
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		210'000		50'000		257'224.66
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		50'000		45'000		54'901.90
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		140'000		80'000		177'217.20
5730	Asylwesen	1'263'325	1'283'900	855'300	812'650	758'746.84	602'524.41
	Nettoergebnis	20'575			42'650		156'222.43
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	103'000					
3042.00	Verpflegungszulagen	1'320					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'642					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'944					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	865					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'056					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	598					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500		2'000		1'254.80	
3110.01	Anschaffung Wohnungseinrichtungen	20'000					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	40'000		9'200		4'592.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			242'000		131'831.90	
3130.01	AS Dritt-Angebot IAZH	12'000					
3130.02	SB Dritt-Angebote IAZH	260'000		21'000		4'362.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000		2'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		300			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000		5'000		533.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			55'800		4'555.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	60'900		65'000		60'851.05	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'300				3'253.30	
3614.01	AS Öff. Angebote IAZH	12'000		20'000		8'399.20	
3614.02	SB Öff. Angebote IAZH	100'000		39'000		93'636.65	
3637.01	Beiträge an Asylbewerber mit Kostenersatz	20'000		29'000		39'115.65	
3637.02	Beiträge an Asylbewerber ohne Kostenersatz	10'000		28'000		16'269.80	
3637.03	Beiträge an Schutzbedürftige mit Kostenersatz	560'000		337'000		390'090.59	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		14'400		16'200		2'998.40

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge des Kantons		39'400		65'700		50'007.10
4631.01	Beiträge des Kantons für Schutzbedürftige		833'100		613'400		504'066.16
4631.02	Beiträge des Kantons Integrationsmassnahmen		360'000		80'350		
4637.01	Beiträge von Asylbewerbern mit Kostenersatz		20'000		20'000		31'973.85
4637.02	Beiträge von Asylbewerbern ohne Kostenersatz		15'000		15'000		11'555.00
4637.03	Beiträge von Schutzbedürftigen mit Kostenersatz		2'000		2'000		1'923.90
5790	Fürsorge, Übriges	531'984	77'300	545'800	4'500	615'268.66	141'919.15
	Nettoergebnis		454'684		541'300		473'349.51
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	357'000		398'000		399'320.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4'034.10	
3042.00	Verpflegungszulagen	4'080		5'000		4'307.81	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'279		25'500		25'852.52	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'076		51'000		47'499.69	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'308		5'300		4'889.96	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'698		4'300		4'350.67	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'093		2'300		2'443.61	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500		12'000		1'760.00	
3091.00	Personalwerbung					420.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand			400		116.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		1'000		1'637.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	350		350		973.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'200		3'650		2'116.35	
3130.02	Dienstleistungen Dritter für Integrationsmassnahmen	17'000				4'633.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'000		11'000		46'389.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	20'000		19'000		16'500.35	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'000		1'100		1'138.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	13'000				10'120.35	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	400		400		379.05	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					383.05	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände für Integrationsmassnahmen	20'000				5'528.00	
3614.02	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen für Integrationsmassnahmen					15'390.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			5'000		2'852.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					20'300.00	
4200.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000				1'200.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'500		4'500		4'373.70
4631.01	Kantonsbeitrag integrationsförderung		71'800				136'345.45

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
59	Soziale Wohlfahrt, Übriges Nettoergebnis					12'000.00	12'000.00
5920	Hilfsaktionen im Inland Nettoergebnis					12'000.00	12'000.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					12'000.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'517'381	302'600	1'426'150	299'600	1'465'721.24	435'398.03
	Nettoergebnis		1'214'781		1'126'550		1'030'323.21
61	Strassenverkehr	1'164'336	302'600	1'072'450	299'600	1'101'813.79	435'398.03
	Nettoergebnis		861'736		772'850		666'415.76
6150	Gemeindestrassen	1'164'336	302'600	1'072'450	299'600	1'101'813.79	435'398.03
	Nettoergebnis		861'736		772'850		666'415.76
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	220'000		189'000		208'532.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-822.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'916		2'000		2'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'335		12'100		13'935.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'004		23'500		29'384.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'865		4'500		5'516.07	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'277		2'000		2'332.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'289		1'100		1'252.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		4'000		1'285.00	
3091.00	Personalwerbung	2'000				2'337.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		64.40	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32'000		30'500		29'078.51	
3101.20	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	500		500		420.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	250		250			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'800		2'000			
3111.20	Anschaffung Werkzeug und Werkzeugeschirr	2'500		2'500		2'346.00	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	3'000		1'500		1'333.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung	6'000		5'500		7'177.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'500		22'500		26'760.85	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	55'000		10'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000		5'000			
3132.01	Amtliche Vermessungen	3'000		3'000		1'941.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000		5'000		3'966.13	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'500		3'500		3'182.80	
3141.10	Winterdienst	7'500		7'000		5'098.00	
3141.20	Strassenreinigung	35'000		35'000		35'492.20	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	55'000		54'000		67'681.55	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	216'000		181'000		202'063.30	
3141.41	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung (Arbeiten für Dritte)	15'000		20'000		10'399.10	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'000		16'000		16'607.38	
3190.00	Schadenersatzleistungen					250.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	375'500		395'900		353'995.60	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'200		32'600		21'126.80	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	5'400				5'331.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					41'343.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'400		4'400		7'783.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'500		3'000		7'932.00
4260.10	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Strassenbeläge)		12'000		10'000		9'118.35
4611.00	Rückerstattungen des Kantons		9'000		8'500		9'012.77
4631.00	Staatsbeiträge		273'700		273'700		273'660.41
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						5'670.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						122'221.00
62	Öffentlicher Verkehr	353'045		353'700		363'907.45	
	Nettoergebnis		353'045		353'700		363'907.45
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	174'000		166'500		145'055.45	
	Nettoergebnis		174'000		166'500		145'055.45
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			500			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	7'000		7'500		6'721.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'200		5'200		5'169.60	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	20'000		16'400			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'200		7'200		7'193.30	
3631.00	Beiträge an Bahninfrastrukturfonds	134'600		129'700		125'971.00	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	179'045		187'200		218'852.00	
	Nettoergebnis		179'045		187'200		218'852.00
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	179'045		187'200		218'852.00	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'012'311	1'724'083	2'250'250	1'951'200	2'029'406.59	1'772'622.95
	Nettoergebnis		288'228		299'050		256'783.64
71	Wasserversorgung	631'447	590'066	538'400	497'300	494'548.05	459'221.25
	Nettoergebnis		41'381		41'100		35'326.80
7100	Wasserversorgung (allgemein)	41'381		41'100		35'326.80	
	Nettoergebnis		41'381		41'100		35'326.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000		5'000		4'562.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	276					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	36		100		41.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	44					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'000		30'000		28'994.95	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	3'000		3'000		902.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		3'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					825.00	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	590'066	590'066	497'300	497'300	459'221.25	459'221.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	106'000		72'000			
3042.00	Verpflegungszulagen	1'272		700			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'884		4'600			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'101		8'600			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	896		700			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'094		800			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	619		400			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	22'000		1'000		410.00	
3100.00	Büromaterial	500		500		378.28	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		1'388.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200				180.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'500		6'500		5'786.80	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	2'000		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung	39'000		37'000		34'802.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'000		16'800		12'323.80	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	9'700		20'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'000		17'500		9'127.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'500		300		294.15	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	68'000		65'000		39'641.10	
3143.01	Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quellfassungen	16'000		39'000		7'971.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		383.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300				140.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'038.50	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	3'900					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	192'100		189'100		201'009.96	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	28'800					
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	4'500					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	10'000		3'900		3'920.90	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			7'700		60'096.11	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					77'173.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'700		3'200		3'154.80	
4240.01	Wasserabgabe an Private		340'000		350'000		309'373.00
4240.05	Wasserzählermieten		98'000		99'000		97'820.15
4240.07	Übrige Betriebserträge		10'000		7'000		9'968.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		9'100		10'000.15
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		99'466				
4631.00	Staatsbeiträge		14'100		14'100		14'008.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		18'500		18'100		18'051.20
72	Abwasserbeseitigung	711'839	711'839	1'052'100	1'052'100	896'497.95	896'497.95
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	711'839	711'839	623'900	623'900	514'729.05	514'729.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	56'000		50'000			
3042.00	Verpflegungszulagen	540		500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'612		3'200			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'796		6'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	471		400			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	575		500			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	326		300			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000		5'000		3'746.30	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	300		300			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000		1'800		1'723.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'800		10'800		19'219.40	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	4'700					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'500		12'500			

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben	500		500			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	64'000		69'000		25'068.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	400		400		383.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					954.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	42'500		61'100		40'689.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'150					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	32'000					
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			383'600		366'192.00	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	435'469					
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	3'000		3'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					42'299.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	14'200		14'500		14'452.80	
4240.00	Mengengebühren		350'000		350'000		287'027.20
4240.01	Grundgebühren		250'000		250'000		218'787.05
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		88'039				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		15'000		15'000		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		8'800		8'900		8'914.80
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)			428'200	428'200	381'768.90	381'768.90
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			5'100		5'150.35	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden			423'100		376'618.55	
4510.00	Entnahme aus Spezialfinanzierungen des EK				428'200		381'768.90
73	Abfallwirtschaft	405'828	401'478	385'450	381'100	375'749.90	372'124.15
	Nettoergebnis		4'350		4'350		3'625.75
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	4'950	600	4'950	600	4'470.15	844.40
	Nettoergebnis		4'350		4'350		3'625.75
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	250		250			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000		2'000		1'979.55	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'000		1'000		501.15	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'700		1'700		1'612.45	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					377.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600		600		844.40
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	400'878	400'878	380'500	380'500	371'279.75	371'279.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	65'000		51'000		2'296.75	
3042.00	Verpflegungszulagen	852		400			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'136		3'300			

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'405		6'100			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	553		400		4.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	659		600			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	373		300			
3100.00	Büromaterial	200		200			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600		600		791.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		1'925.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		196.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					982.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'900		33'900		34'178.05	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	800		800		546.75	
3130.02	Abfuhrkosten	118'000		108'000		105'652.50	
3130.03	Häckseldienst, Grüngutabfuhr	85'000		80'000		81'226.15	
3130.04	Spezialabfälle	40'000		41'000		36'516.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000		3'000		2'876.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		86.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'000				2'819.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					123.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'800		11'700		13'537.05	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			34'700		30'272.60	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden	2'600		1'400		1'243.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					55'467.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	400		500		535.60	
4240.01	Kehrichtabfuhrgebühren		161'000		160'000		161'275.60
4240.02	Grundgebühren		171'000		170'000		171'013.30
4240.03	Sonderabfuhrgebühren		17'000		30'000		15'197.85
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'000		18'000		21'318.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		31'178				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'700		2'500		2'475.00
74	Verbauungen	77'300	3'500	75'200	3'500	99'971.10	3'650.10
	Nettoergebnis		73'800		71'700		96'321.00
7410	Gewässerverbauungen	77'300	3'500	75'200	3'500	99'971.10	3'650.10
	Nettoergebnis		73'800		71'700		96'321.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000				21'869.15	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	36'000		41'000		42'936.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	29'800		30'700		29'733.95	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			2'000			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					350.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					5'082.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'500		3'500		3'650.10
75	Arten- und Landschaftsschutz	11'800		18'800		12'099.55	
	Nettoergebnis		11'800		18'800		12'099.55
7500	Arten- und Landschaftsschutz	11'800		18'800		12'099.55	
	Nettoergebnis		11'800		18'800		12'099.55
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		11'000		440.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	7'000		7'000		8'839.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300		300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					2'520.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	2'500	5'000	2'400	5'000	4'561.15	5'559.50
	Nettoergebnis	2'500		2'600		998.35	
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	2'500	5'000	2'400	5'000	4'561.15	5'559.50
	Nettoergebnis	2'500		2'600		998.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'400		2'086.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					2'475.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000		5'000		5'559.50
77	Übriger Umweltschutz	111'697	12'200	126'700	12'200	122'609.24	35'570.00
	Nettoergebnis		99'497		114'500		87'039.24
7710	Friedhof und Bestattung	111'697	12'200	126'700	12'200	122'609.24	35'570.00
	Nettoergebnis		99'497		114'500		87'039.24
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'000		45'000		26'281.40	
3042.00	Verpflegungszulagen	240		500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'179		2'900		1'695.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'621		5'400			

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	311		400		240.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	348		500		283.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	198		300		152.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand					50.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'200		1'200		418.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800		800			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					2'563.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000		3'000		3'032.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		30'000		32'807.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien					89.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	29'000		29'000		32'605.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		3'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	800		800		883.14	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	400		400		-400.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'600		3'500		2'579.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					19'326.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'000		12'000		35'570.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200		200		
79	Raumordnung	59'900		51'200		23'369.65	
	Nettoergebnis		59'900		51'200		23'369.65
7900	Raumordnung	59'900		51'200		23'369.65	
	Nettoergebnis		59'900		51'200		23'369.65
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'500		23'000		19'710.65	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	28'200		22'500			
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	6'200		5'700		3'659.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'779'603	2'062'729	1'811'250	2'017'000	1'444'742.22	1'882'594.90
	Nettoergebnis	283'126		205'750		437'852.68	
81	Landwirtschaft	83'600		26'600		16'516.64	
	Nettoergebnis		83'600		26'600		16'516.64
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen					3'013.00	
	Nettoergebnis						3'013.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					3'013.00	
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	83'600		26'600		13'503.64	
	Nettoergebnis		83'600		26'600		13'503.64
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500		1'500		1'102.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		26.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.72	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					5.37	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	49'000		15'000		12'262.90	
3143.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	33'000		10'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen					105.00	
82	Forstwirtschaft	554'868	401'200	545'200	336'700	525'900.67	477'406.50
	Nettoergebnis		153'668		208'500		48'494.17
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	554'868	401'200	545'200	336'700	525'900.67	477'406.50
	Nettoergebnis		153'668		208'500		48'494.17
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	285'000		281'000		301'543.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-11'152.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	5'760		6'000		6'100.00	
3049.00	Übrige Zulagen	1'000		1'000		1'480.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'760		19'000		19'052.90	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-428.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'438		25'000		23'121.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'643		15'800		15'521.57	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'980		3'000		3'188.85	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse					-72.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'687		1'800		1'743.60	

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000		6'000		4'508.35	
3091.00	Personalwerbung	500		500		913.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'500		415.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'000		22'000		24'590.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		242.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand (Waldwoche)	3'500		3'500		2'927.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'000		24'000		15'967.90	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	8'000		7'000		7'073.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		1'500		3'803.90	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'500		1'500		1'045.35	
3130.04	Akkordgruppen	3'000		3'000			
3130.07	Andere Dienstleistungen Dritter	25'000		25'000		25'971.35	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter, Wirtschaftsplan			10'000		5'522.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000		4'000		3'193.45	
3137.01	Verkehrsabgaben	2'000		2'000		1'845.00	
3137.02	Mehrwertsteuer-Ablieferung	10'000		10'000		8'171.00	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	25'000		20'000		2'591.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'500		2'500		5'686.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'000		15'000		13'119.10	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'500		4'000		4'714.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		980.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	1'400		1'600			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'200		8'500			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	17'700		17'700		17'636.00	
3499.00	Skontoabzüge	500		500		56.50	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					1'750.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					13'076.00	
4240.00	Dienstleistungserträge; Arbeiten für Dritte		140'000		120'000		140'571.00
4250.01	Stammholz		12'500		10'000		12'918.40
4250.03	Brennholz		40'000		25'000		43'120.60
4250.06	Verkauf Christbäume, Kranz- und Deckkäste, Rinden, Sämlinge, etc.		4'000		2'000		3'467.80
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000		4'000		4'772.65
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						40'300.95
4600.50	Anteil am Ertrag Eidg. Mineralölsteuer		700		700		784.45
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		80'000		75'000		82'623.65
4631.00	Staatsbeiträge		60'000		50'000		56'313.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		60'000		50'000		92'534.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
83	Jagd und Fischerei		500		500		500.00
	Nettoergebnis	500		500		500.00	
8300	Jagd und Fischerei		500		500		500.00
	Nettoergebnis	500		500		500.00	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		500		500		500.00
86	Banken und Versicherungen		437'144		356'700		410'886.30
	Nettoergebnis	437'144		356'700		410'886.30	
8600	Banken und Versicherungen		437'144		356'700		410'886.30
	Nettoergebnis	437'144		356'700		410'886.30	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		437'144		356'700		410'886.30
87	Brennstoffe und Energie	1'141'135	1'223'885	1'239'450	1'323'100	902'324.91	993'802.10
	Nettoergebnis	82'750		83'650		91'477.19	
8710	Elektrizität (allgemein)		59'000		59'000		59'249.00
	Nettoergebnis	59'000		59'000		59'249.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		59'000		59'000		59'249.00
8721	Gasversorgung (Gemeindebetrieb)	1'102'885	1'102'885	1'202'100	1'202'100	878'192.85	878'192.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'000		25'000			
3042.00	Verpflegungszulagen	300		200			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'924		1'600			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'580		3'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	251		200			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	307		300			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	173		200			
3101.01	Installationsmaterial	500		500		568.30	
3101.03	Gasankauf zum Wiederverkauf	979'450		1'053'800		775'182.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		700			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		3'500		4'338.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'500		22'500		22'633.55	
3130.02	Nachführung des Leitungskatasters durch Dritte	2'000		2'000		1'680.40	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	12'000		1'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500			
3137.00	Steuern und Abgaben	400		400			

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000		55'000		5'705.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	800		800			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					9'848.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	22'700		24'900		22'646.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					29'598.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	5'800		6'000		5'991.20	
4240.01	Gasverkauf		998'450		1'053'800		764'613.95
4240.03	Grundgebühren		35'000		35'000		37'863.90
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				50'000		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		63'635		57'000		69'408.40
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		5'800		6'300		6'306.60
8790	Energie, Übriges (allgemein)	38'250	62'000	37'350	62'000	24'132.06	56'360.25
	Nettoergebnis	23'750		24'650		32'228.19	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'500		13'500			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	1'000				2'154.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	950		950		1'007.76	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	21'000		21'000		20'970.30	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	800		900			
4250.00	Verkäufe		62'000		62'000		56'360.25

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	1'120'060	20'332'287	637'500	19'347'000	1'529'136.58	18'650'587.04
	Nettoergebnis	19'212'227		18'709'500		17'121'450.46	
91	Steuern	58'300	12'793'000	48'300	12'777'000	72'354.75	12'175'622.90
	Nettoergebnis	12'734'700		12'728'700		12'103'268.15	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	50'000	11'955'000	40'000	11'937'000	64'209.75	11'588'641.50
	Nettoergebnis	11'905'000		11'897'000		11'524'431.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	50'000		40'000		64'209.75	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		7'800'000		8'000'000		7'751'710.25
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'200'000		1'000'000		1'233'744.55
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		6'000		6'000		25'247.33
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		100'000		100'000		49'303.70
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-85'000		-70'000		-32'093.55
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-2'500		-3'000		-3'378.95
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		615'000		600'000		599'929.40
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		210'000		110'000		206'430.60
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		4'000		2'000		3'712.75
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		25'000		30'000		24'764.35
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-7'500		-8'000		-6'205.30
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		390'000		450'000		389'221.13
4008.00	Personalsteuern		85'000		80'000		79'711.79
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		850'000		850'000		673'783.00
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		260'000		300'000		259'491.05
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		365'000		350'000		186'629.60
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-45'000		-50'000		-9'180.40
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		125'000		130'000		121'680.30
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		30'000		20'000		1'091.55
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		45'000		40'000		45'424.90
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-15'000				-12'376.55

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101	Sondersteuern	8'300	838'000	8'300	840'000	8'145.00	586'981.40
	Nettoergebnis	829'700		831'700		578'836.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300		300		525.00	
3631.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	8'000		8'000		7'620.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		800'000		800'000		546'921.40
4033.00	Hundesteuern		38'000		40'000		40'060.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		7'335'087		6'381'000		6'189'943.00
	Nettoergebnis	7'335'087		6'381'000		6'189'943.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		7'335'087		6'381'000		6'189'943.00
	Nettoergebnis	7'335'087		6'381'000		6'189'943.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		7'335'087		6'381'000		6'189'943.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	181'600	199'900	159'900	185'700	156'734.85	281'389.19
	Nettoergebnis	18'300		25'800		124'654.34	
9610	Zinsen	103'100	88'400	81'100	89'200	78'408.95	103'469.79
	Nettoergebnis		14'700	8'100		25'060.84	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-3.55	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	37'500		32'500		32'800.00	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	25'500		10'000		7'539.90	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	3'000		1'500		1'047.60	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	37'100		37'100		37'025.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						1'156.25
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente (ohne Steuern)		100		100		86.60
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		30'000		30'000		32'123.01
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		100		1'000		
4402.00	Zinsen Finanzanlagen						12'673.33
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		58'200		58'100		57'430.60
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	78'500	111'500	78'800	96'500	78'325.90	113'997.50
	Nettoergebnis	33'000		17'700		35'671.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			4'600			
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	5'000		5'500		994.65	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV					6'852.15	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur					2'338.30	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.10	Ver- und Entsorgung	8'500		8'500		7'799.65	
3439.30	Sachversicherungsprämien	200		200		207.85	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	31'500		27'000		16'737.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					10'100.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	33'300		33'000		33'296.20	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		110'000		95'000		110'119.20
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV						192.10
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		1'500		1'500		-202.80
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						3'889.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens						37'200.00
	Nettoergebnis					37'200.00	
4443.40	Marktwertanpassungen Gebäude FV						37'200.00
9690	Finanzvermögen, Übriges						26'721.90
	Nettoergebnis					26'721.90	
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV						26'721.90
97	Rückverteilungen		3'000		2'000		2'354.55
	Nettoergebnis	3'000		2'000		2'354.55	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'000		2'000		2'354.55
	Nettoergebnis	3'000		2'000		2'354.55	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'000		2'000		2'354.55
99	Nicht aufgeteilte Posten	880'160	1'300	429'300	1'300	1'300'046.98	1'277.40
	Nettoergebnis		878'860		428'000		1'298'769.58
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	1'300	1'300	1'300	1'300	1'277.40	1'277.40
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	1'300		1'300		1'277.40	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'300		1'300		1'277.40
9999	Abschluss	878'860		428'000		1'298'769.58	
	Nettoergebnis		878'860		428'000		1'298'769.58
9000.00	Ertragsüberschuss	878'860		428'000		1'298'769.58	

Einzelkonten nach Funktionen

	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
Total Aufwand	30'164'959		29'271'350		28'758'951.62	
Total Ertrag		30'164'959		29'271'350		28'758'951.62

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung

Konto	Budget 2025	
0290.5000.01	200'000.00	Landerwerb für Riedackerstrasse von SBB
0290.5040.02	280'000.00	Schützenhaus-Schützenstube, Sanierung/Erweiterung
0290.5040.03	145'000.00	Kadaversammelstelle "Sanierung Decke über Bach" und "Wiederherstellungsarbeiten" Bj. 1880
0290.5040.06	12'500.00	Aussenanlage Dorfstrasse 22
0220.5200.02	50'000.00	Softwareumstellung Axians Infoma Schweiz AG
0290.5290.00	30'000.00	Projektplanung Gemeindeverwaltung

2

Bildung

Konto	Budget 2025	
2130.5060.02	120'000.00	Mobiliar Schulhaus Seebel
2170.5040.06	3'485'000.00	Schulraumentwicklung Planung und Bau Modulbau 2
2170.5040.13	105'000.00	Bauliche Massnahmen Schulhaus Seebel, inkl. Planerkosten für Erweiterung SH Seebel, ausserhalb Projekt Modulbau 2
2170.5040.14	85'000.00	Zurückgestellte Arbeiten von betroffenen Räumen zu Bau Modulbau 2 und bauliche Massnahmen Seebel
2170.5040.17	30'000.00	Glasfaserverbindung Seebel-Breiteacker ersetzen
2170.5040.18	53'000.00	Neues Schliesssystem Schule Pfungen, Aussenhüllen
2170.6340.00	(57'000.00)	PV Anlage Breiteacker
2190.5060.01	91'300.00	Anschaffung Hardware

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

4

Gesundheit

Konto	Budget 2025	
4210.5540.00	54'000.00	Beitteilung an Verein Spitex Regio Seuzach

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Konto	Budget 2025	
6150.5010.03	30'000.00	Spöristrasse (Rebbergstr.-O.Rebbergstr.)
6150.5010.05	70'000.00	Riedackerstrasse (Bahnhofstr.-nach Ofenhalle)
6150.5010.10	30'000.00	Kreuzung Breiteackerstrasse/Dorfstrasse Erhöhung Verkehrssicherheit
6150.5010.24	145'000.00	Berghofstrasse (O.Rebbergstr.-Berghofstr.)
6150.5010.25	20'000.00	Instandhaltung Tobelstrasse
6150.5010.27	50'000.00	Buckstrasse, Sanierung

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung

Konto	Budget 2025	
7900.5290.02	5'000.00	Revision Richtplanung
7900.5290.03	25'000.00	Revision Nutzungsplanung BZO
7900.5290.04	10'000.00	Energieplan
7900.5290.05	17'000.00	Revision Kernzonenplan
7900.5290.06	50'000.00	Revision Inventarisierung/Planung
7900.5290.07	60'000.00	Erweiterung Geo-Web Gde Pfungen
7900.5290.08	30'000.00	Überarbeitung Gebührenverordnung (Wasser, Abwasser)
7900.5290.09	25'000.00	Energiebeschaffung Machbarkeitsevaluation (Contractor)
7101.5030.11	200'000.00	Transportleitung Im Bruni (Bruni ARA-Hard), Ersatz
7101.5030.27	150'000.00	Res. Multberg, Planung / Realisierung
7101.5030.28	220'000.00	Berghofstrasse (O.Rebbergstr.-Berghofstr.)
7101.5060.02	75'000.00	Rittmeyer, Ersatz Prozessoren ME203 Automatisierungsstationen
7101.5090.01	45'000.00	Ersatz Durchflussmesser im RES Grabi und Trübungsmessung im RES Grabi
7101.5290.03	60'000.00	Überarbeitung GWP / TWN / QS
7101.6370.00	(50'000.00)	Anschlussgebühren
7201.5030.13	40'000.00	Berechnung Oberflächenabfluss (Schwammstadt)
7201.5290.01	160'000.00	Überarbeitung GEP (Genereller Entwässerungsplan)
7201.6370.00	(5'000.00)	Anschlussgebühren
7410.5020.02	30'000.00	Sanierung Geschiebesammler Grabibach

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

8

Volkswirtschaft

Konto	Budget 2025	
8200.5010.03	45'000.00	Ersatz Schutzhütte ob. Multberg (Parzelle Nr. 1118)

Investitionsrechnung Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	717'500		301'000	9'200	69'710.36	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT					486'637.65	204'051.15
2	BILDUNG	3'969'300	57'000	822'000	35'000	3'446'547.56	26'734.90
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			60'000		272'795.45	64'700.00
4	GESUNDHEIT	54'000					
5	SOZIALE SICHERHEIT					634'536.87	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	345'000		890'000		1'068'369.21	4'587.10
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'202'000	55'000	885'000	55'000	476'305.65	22'490.65
8	VOLKSWIRTSCHAFT	45'000		340'000			
Total Ausgaben / Einnahmen		6'332'800	112'000	3'298'000	99'200	6'454'902.75	322'563.80
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			6'220'800		3'198'800		6'132'338.95
Total		6'332'800	6'332'800	3'298'000	3'298'000	6'454'902.75	6'454'902.75

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	717'500		301'000	9'200	69'710.36	
	Nettoergebnis		717'500		291'800		69'710.36
02	Allgemeine Dienste	717'500		301'000	9'200	69'710.36	
	Nettoergebnis		717'500		291'800		69'710.36
022	Allgemeine Dienste, übrige	50'000				61'717.51	
	Nettoergebnis		50'000				61'717.51
0220	Allgemeine Dienste, übrige	50'000				61'717.51	
	Nettoergebnis		50'000				61'717.51
5200.01	Einführung CMI inkl. Migration BrainConnect					61'717.51	
5200.02	Softwareumstellung Axians Infoma Schweiz AG	50'000					
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	667'500		301'000	9'200	7'992.85	
	Nettoergebnis		667'500		291'800		7'992.85
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	667'500		301'000	9'200	7'992.85	
	Nettoergebnis		667'500		291'800		7'992.85
5000.01	Landerwerb von SBB	200'000		80'000			
5010.00	Parkplatz Gemeindehaus					2'426.20	
5040.02	Sanierung Schützenhaus	280'000		30'000			
5040.03	Sanierung Kadaversammelstelle	145'000		50'000			
5040.04	Spitex PV Anlage			75'000		5'566.65	
5040.06	Aussenanlage Dorfstrasse 22	12'500					
5060.00	Neuanschaffung Fahrzeug Liegenschaften			36'000			
5060.01	Mobiliar / Inneneinrichtung Neubau EKZ Dorfstrasse 23			10'000			
5290.00	Planung Gemeindeverwaltung	30'000		20'000			
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen; PV Anlage Spitex				9'200		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT					486'637.65	204'051.15
	Nettoergebnis						282'586.50
15	Feuerwehr					473'637.65	204'051.15
	Nettoergebnis						269'586.50
150	Feuerwehr					473'637.65	204'051.15
	Nettoergebnis						269'586.50

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
1509	Regionale Feuerwehrorganisation Nettoergebnis					473'637.65	204'051.15 269'586.50
5060.00	Ersatz Tanklöschfahrzeug					473'637.65	
6340.00	Beiträge GVZ						204'051.15
16	Verteidigung Nettoergebnis					13'000.00	13'000.00
161	Militärische Verteidigung Nettoergebnis					13'000.00	13'000.00
1610	Militärische Verteidigung Nettoergebnis					13'000.00	13'000.00
5040.01	Ersatz Trefferanzeige					13'000.00	
2	BILDUNG Nettoergebnis	3'969'300	57'000 3'912'300	822'000	35'000 787'000	3'446'547.56	26'734.90 3'419'812.66
21	Obligatorische Schule Nettoergebnis	3'969'300	57'000 3'912'300	822'000	35'000 787'000	3'446'547.56	26'734.90 3'419'812.66
212	Primarstufe Nettoergebnis					116'840.92	116'840.92
2120	Primarstufe Nettoergebnis					116'840.92	116'840.92
5060.02	Mobilien Schulraumentwicklung Modul 1					116'840.92	
213	Sekundarstufe Nettoergebnis	120'000	120'000				
2130	Sekundarstufe Nettoergebnis	120'000	120'000				
5060.02	Mobiliar Schulhaus Seebel	120'000					
217	Schulliegenschaften Nettoergebnis	3'758'000	57'000 3'701'000	822'000	35'000 787'000	3'227'689.44	26'734.90 3'200'954.54

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
2170	Schulliegenschaften	3'758'000	57'000	822'000	35'000	3'227'689.44	26'734.90
	Nettoergebnis		3'701'000		787'000		3'200'954.54
5040.01	Schulraumentwicklung					2'273'084.60	
5040.03	Sanierung Schulhaus Seebel					648'692.70	
5040.04	Photovoltaik Schulhaus Seebel					12'584.50	
5040.05	Studie neue Heizzentrale Seebel			30'000			
5040.06	Schuraumentwicklung Planung und Bau Modul 2	3'485'000		200'000		105'684.15	
5040.07	Erweiterung SH Breiteacker					80'678.98	
5040.08	Beleuchtung Sportanlage					21'540.00	
5040.09	Duschenmischer MZH Seebel					36'238.75	
5040.10	Modulbau Kindergarten			80'000			
5040.11	Anpassungen Aussenareal und Innenhof Breiteacker			55'000			
5040.12	Neue Schliessung Schule Pfungen			55'000			
5040.13	Baul. Massnahmen SH Seebel, inkl. Planerkosten für Erweiterung SH Seebel, ausserhalb Proj. Modulbau2	105'000					
5040.14	Zurückgestellte Arbeiten von betroffenen Räumen zu Bau Modulbau 2 und bauliche Massnahmen Seebel	85'000					
5040.16	PV Anlage Breiteacker			270'000			
5040.17	Glasfaserverbindung Seebel-Breiteacker ersetzen	30'000					
5040.18	neue Schliessung Schule Pfungen, Aussenhüllen	53'000					
5060.01	IT-Ersatz Schule			132'000			
5060.02	Mobiliar Umnutzung Breiteacker					49'185.76	
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen; PV Anlage Breiteacker		57'000		35'000		
6340.01	Förderbeiträge Photovoltaik Schulhaus Seebel						26'734.90
219	Obligatorische Schule, Übriges	91'300				102'017.20	
	Nettoergebnis		91'300				102'017.20
2190	Schulleitung	91'300				102'017.20	
	Nettoergebnis		91'300				102'017.20
5060.01	Anschaffung Hardware	91'300				102'017.20	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			60'000		272'795.45	64'700.00
	Nettoergebnis				60'000		208'095.45
34	Sport und Freizeit			60'000		272'795.45	64'700.00
	Nettoergebnis				60'000		208'095.45

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
341	Sport			60'000		272'795.45	64'700.00
	Nettoergebnis				60'000		208'095.45
3410	Sport			60'000		272'795.45	64'700.00
	Nettoergebnis				60'000		208'095.45
5030.00	Neue Folie Schwimmbecken					224'268.85	
5030.01	Sprungturm Schwimmbad			60'000			
5060.02	Vita Parcour					48'526.60	
6310.03	Investitionsbeiträge Kanton Folie Schwimmbecken						34'600.00
6310.04	Investitionsbeiträge Vita Parcour						30'100.00
4	GESUNDHEIT	54'000					
	Nettoergebnis		54'000				
42	Ambulante Krankenpflege	54'000					
	Nettoergebnis		54'000				
421	Ambulante Krankenpflege	54'000					
	Nettoergebnis		54'000				
4210	Ambulante Krankenpflege	54'000					
	Nettoergebnis		54'000				
5540.00	Beteiligung Spitex Regio Seuzach	54'000					
5	SOZIALE SICHERHEIT					634'536.87	
	Nettoergebnis						634'536.87
57	Sozialhilfe und Asylwesen					634'536.87	
	Nettoergebnis						634'536.87
573	Asylwesen					634'536.87	
	Nettoergebnis						634'536.87
5730	Asylwesen					634'536.87	
	Nettoergebnis						634'536.87
5040.00	Hochbauten Wohncontainer Modulbauweise					608'510.62	
5060.00	Mobilien Wohncontainer Modulbauweise					26'026.25	

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	345'000		890'000		1'068'369.21	4'587.10
	Nettoergebnis		345'000		890'000		1'063'782.11
61	Strassenverkehr	345'000		675'000		426'701.91	4'587.10
	Nettoergebnis		345'000		675'000		422'114.81
615	Gemeindestrassen	345'000		675'000		426'701.91	4'587.10
	Nettoergebnis		345'000		675'000		422'114.81
6150	Gemeindestrassen	345'000		675'000		426'701.91	4'587.10
	Nettoergebnis		345'000		675'000		422'114.81
5010.03	Spöristrasse - Haldenstrasse, 4. Etappe	30'000					
5010.05	Riedackerstrasse (Bahnhofstr.- nach Ofenhalle)	70'000		550'000		26'259.75	
5010.08	Berghofstrasse Hangsicherung			50'000		1'526.65	
5010.10	Dorfstrasse - Erhöhung Verkehrssicherheit	30'000					
5010.16	Fussgängerbrücke, Ersatz Geländer					47'494.01	
5010.23	Riedackerstrasse (Unterführung)					60'618.20	
5010.24	Berghofstrasse (O.Rebbergstr.-Berghof)	145'000		15'000			
5010.25	Instandhaltung Tobelstrasse	20'000		60'000			
5010.27	Buckstrasse (Neubau)	50'000					
5060.01	Ersatz Fahrzeug					237'486.00	
5610.00	Kreisel Weiacherstrasse					53'317.30	
6060.00	Übertragung von Mobilien ins FV						4'587.10
62	Öffentlicher Verkehr			215'000		641'667.30	
	Nettoergebnis				215'000		641'667.30
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur			215'000		641'667.30	
	Nettoergebnis				215'000		641'667.30
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur			215'000		641'667.30	
	Nettoergebnis				215'000		641'667.30
5010.01	Neubau Busbahnhof			120'000			
5010.03	Überdachung Fussgängerunterführung SBB			95'000		641'667.30	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'202'000	55'000	885'000	55'000	476'305.65	22'490.65
	Nettoergebnis		1'147'000		830'000		453'815.00

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
71	Wasserversorgung	750'000	50'000	360'000	50'000	282'716.50	10'519.60
	Nettoergebnis		700'000		310'000		272'196.90
710	Wasserversorgung	750'000	50'000	360'000	50'000	282'716.50	10'519.60
	Nettoergebnis		700'000		310'000		272'196.90
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	750'000	50'000	360'000	50'000	282'716.50	10'519.60
	Nettoergebnis		700'000		310'000		272'196.90
5010.23	Riedackerstrasse (Unterführung)			10'000		155'984.55	
5030.02	Leitungsumlegung Weiacherstrasse Kreisel					126'731.95	
5030.05	Leitungen Riedackerstrasse			280'000			
5030.11	Im Bruni (Bruni-Hard) FIX	200'000					
5030.27	Reservoir Multberg	150'000		50'000			
5030.28	Berghofstrasse (O.Rebbergstr.-Berghof)	220'000		20'000			
5060.02	Rittmeyer, Ersatz Prozessoren ME203	75'000					
	Automatisierungsstationen						
5090.01	Ersatz Durchflussmesser im RES Grabi und Trübungsmessung im RES Grabi	45'000					
5290.03	Erneuerung GWP / TWN / QS	60'000					
6370.00	Anschlussgebühren		50'000		50'000		10'519.60
72	Abwasserbeseitigung	200'000	5'000	410'000	5'000	22'860.55	11'971.05
	Nettoergebnis		195'000		405'000		10'889.50
720	Abwasserbeseitigung	200'000	5'000	410'000	5'000	22'860.55	11'971.05
	Nettoergebnis		195'000		405'000		10'889.50
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	200'000	5'000	410'000	5'000	22'860.55	11'971.05
	Nettoergebnis		195'000		405'000		10'889.50
5010.23	Riedackerstrasse (Unterführung)			10'000		12'021.80	
5030.02	Riedackerstrasse			280'000			
5030.13	Berechnung Oberflächenabfluss (Schwammstadt)	40'000					
5290.01	Genereller Entwässerungsplan (GEP)	160'000		120'000		10'838.75	
6370.00	Anschlussgebühren		5'000		5'000		11'971.05
74	Verbauungen	30'000		20'000		-17'060.65	
	Nettoergebnis		30'000		20'000	17'060.65	

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
741	Gewässerverbauungen	30'000		20'000		-17'060.65	
	Nettoergebnis		30'000		20'000	17'060.65	
7410	Gewässerverbauungen	30'000		20'000		-17'060.65	
	Nettoergebnis		30'000		20'000	17'060.65	
5020.02	Sanierung Geschiebesammler Grabibach	30'000		20'000			
5290.00	Festlegung Gewässerraum					-17'060.65	
77	Übriger Umweltschutz					71'404.55	
	Nettoergebnis						71'404.55
771	Friedhof und Bestattung					71'404.55	
	Nettoergebnis						71'404.55
7710	Friedhof und Bestattung					71'404.55	
	Nettoergebnis						71'404.55
5030.04	Gemeinschaftsgrab					71'404.55	
79	Raumordnung	222'000		95'000		116'384.70	
	Nettoergebnis		222'000		95'000		116'384.70
790	Raumordnung	222'000		95'000		116'384.70	
	Nettoergebnis		222'000		95'000		116'384.70
7900	Raumordnung	222'000		95'000		116'384.70	
	Nettoergebnis		222'000		95'000		116'384.70
5290.01	Raumentwicklungskonzept REK 2040					45'942.45	
5290.02	Revision Richtplanung	5'000		15'000		17'425.25	
5290.03	Revision Nutzungsplanung BZO	25'000		30'000		18'421.25	
5290.04	Energieplan	10'000		15'000		34'595.75	
5290.05	Revision Kernzonenplan	17'000		15'000			
5290.06	Revision Inventarisierung/Planung	50'000		20'000			
5290.07	Erweiterung Geo-Web Gde Pfungen	60'000					
5290.08	Überarbeitung Gebührenverordnung	30'000					
5290.09	Energiebeschaffung Machbarkeitsevaluation (Contracter)	25'000					
8	VOLKSWIRTSCHAFT	45'000		340'000			
	Nettoergebnis		45'000		340'000		

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
82	Forstwirtschaft	45'000		210'000			
	Nettoergebnis		45'000		210'000		
820	Forstwirtschaft	45'000		210'000			
	Nettoergebnis		45'000		210'000		
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	45'000		210'000			
	Nettoergebnis		45'000		210'000		
5010.02	Einbau Belag Flurweg			40'000			
5010.03	Ersatz Schutzhütte ob. Multberg (Parzelle Nr. 1118)	45'000					
5040.01	Vergrößerung Unterstand Forsthaus			170'000			
87	Brennstoffe und Energie			130'000			
	Nettoergebnis				130'000		
872	Erdöl und Gas			130'000			
	Nettoergebnis				130'000		
8721	Gasversorgung (Gemeindebetrieb)			130'000			
	Nettoergebnis				130'000		
5030.05	Riedackerstrasse			130'000			
9	FINANZEN UND STEUERN	112'000	6'332'800	99'200	3'298'000	322'563.80	6'454'902.75
	Nettoergebnis	6'220'800		3'198'800		6'132'338.95	
99	Nicht aufgeteilte Posten	112'000	6'332'800	99'200	3'298'000	322'563.80	6'454'902.75
	Nettoergebnis	6'220'800		3'198'800		6'132'338.95	
999	Abschluss	112'000	6'332'800	99'200	3'298'000	322'563.80	6'454'902.75
	Nettoergebnis	6'220'800		3'198'800		6'132'338.95	
9999	Abschluss	112'000	6'332'800	99'200	3'298'000	322'563.80	6'454'902.75
	Nettoergebnis	6'220'800		3'198'800		6'132'338.95	
5900.00	Passivierte Einnahmen	112'000		99'200		322'563.80	
6900.00	Aktivierete Ausgaben		6'332'800		3'298'000		6'454'902.75
	Total Investitionsausgaben	6'444'800		3'397'200		6'777'466.55	
	Total Investitionseinnahmen		6'444'800		3'397'200		6'777'466.55

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen
9690	Finanzvermögen, Übriges					31'309.00	31'309.00
Total Ausgaben / Einnahmen						31'309.00	31'309.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss							
Total						31'309.00	31'309.00

Anhang zum Budget

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	188'300	179'400	211'991.70
02	Allgemeine Dienste	188'300	179'400	211'991.70
0220	Allgemeine Dienste, übrige	12'400	21'200	22'525.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		10'200	10'181.50
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	12'400	11'000	12'343.50
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	175'900	158'200	189'466.70
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'700	6'000	6'021.60
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	149'300	139'600	176'620.10
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'900	12'600	6'825.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige Immaterielle Anlagen	10'000		

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	25'200	18'300	25'065.35
15	Feuerwehr	22'000	18'300	21'944.15
1500	Feuerwehr	4'000	4'000	3'971.70
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'000	4'000	3'971.70
1509	Regionale Feuerwehrorganisation	18'000	14'300	17'972.45
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'000	14'300	17'972.45
16	Verteidigung	3'200		3'121.20
1610	Militärische Verteidigung	3'200		3'121.20
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'200		3'121.20

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
2	BILDUNG	1'006'800	929'800	885'416.40
21	Obligatorische Schule	1'006'800	929'800	885'416.40
2120	Primarstufe	17'700	3'000	17'631.30
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	17'700	3'000	17'631.30
2130	Sekundarstufe	18'300	3'300	3'273.10
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'300	3'300	3'273.10
2170	Schulliegenschaften	871'100	877'200	792'660.25
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'300	2'300	2'279.15
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	862'600	780'500	753'702.45
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'200	94'400	36'678.65
2190	Schulleitung	99'700	46'300	71'851.75
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	99'700	46'300	71'851.75

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	60'900	52'600	60'482.99
34	Sport und Freizeit	60'900	52'600	60'482.99
3410	Sport	60'300	52'000	59'921.39
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	44'500	38'200	44'434.25
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'000	7'100	8'744.29
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'800	6'700	6'742.85
3420	Freizeit	600	600	561.60
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	600	600	561.60

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
5	SOZIALE SICHERHEIT	70'000	70'800	69'876.65
54	Familie und Jugend	5'800	5'800	5'772.30
5440	Jugendschutz	5'800	5'800	5'772.30
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'800	5'800	5'772.30
57	Sozialhilfe und Asylwesen	64'200	65'000	64'104.35
5730	Asylwesen	64'200	65'000	64'104.35
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	60'900	65'000	60'851.05
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'300		3'253.30

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	429'300	452'100	387'647.45
61	Strassenverkehr	402'100	428'500	380'454.15
6150	Gemeindestrassen	402'100	428'500	380'454.15
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	375'500	395'900	353'995.60
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'200	32'600	21'126.80
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	5'400		5'331.75
62	Öffentlicher Verkehr	27'200	23'600	7'193.30
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	27'200	23'600	7'193.30
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	20'000	16'400	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'200	7'200	7'193.30

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	391'350	329'600	296'621.11
71	Wasserversorgung	239'300	193'000	204'930.86
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	239'300	193'000	204'930.86
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	3'900		
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	192'100	189'100	201'009.96
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	28'800		
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	4'500		
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	10'000	3'900	3'920.90
72	Abwasserbeseitigung	79'650	66'200	45'840.25
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	79'650	61'100	40'689.90
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	42'500	61'100	40'689.90
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'150		
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	32'000		
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)		5'100	5'150.35
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		5'100	5'150.35
73	Abfallwirtschaft	11'800	11'700	13'537.05
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	11'800	11'700	13'537.05
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'800	11'700	13'537.05
74	Verbauungen	29'800	32'700	29'733.95
7410	Gewässerverbauungen	29'800	32'700	29'733.95
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	29'800	30'700	29'733.95
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen		2'000	
77	Übriger Umweltschutz	2'600	3'500	2'579.00
7710	Friedhof und Bestattung	2'600	3'500	2'579.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'600	3'500	2'579.00
79	Raumordnung	28'200	22'500	

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Budget
2025

Budget
2024

Rechnung
2023

7900 **Raumordnung**
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen

28'200
28'200

22'500
22'500

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
8	VOLKSWIRTSCHAFT	68'000	73'700	61'252.80
82	Forstwirtschaft	24'300	27'800	17'636.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	24'300	27'800	17'636.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	1'400	1'600	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'200	8'500	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	17'700	17'700	17'636.00
87	Brennstoffe und Energie	43'700	45'900	43'616.80
8721	Gasversorgung (Gemeindebetrieb)	22'700	24'900	22'646.50
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	22'700	24'900	22'646.50
8790	Energie, Übriges (allgemein)	21'000	21'000	20'970.30
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	21'000	21'000	20'970.30
Total		2'239'850	2'106'300	1'998'354.45
33xx	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'230'450	2'102'300	1'989'051.00
364x	Wertberichtigungen Darlehen			
365x	Wertberichtigungen Beteiligungen			
366x	Abschreibungen Investitionsbeiträge	9'400	4'000	9'303.45
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		2'239'850	2'106'300	1'998'354.45

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023		
Anzahl Einwohner	4'200	4150	4124		
Steuerfuss	117%	117%	117%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'236	2'308	2372		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	46%	77%	54%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-44%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-1236	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				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