

Budget 2025

Politische Gemeinde 8414 Buch am Irchel

Ablieferung an Gemeinderat	23.09.2024
Abnahmebeschluss Gemeinderat	26.09.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	30.09.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	29.10.2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	28.11.2024
Veröffentlichung	6. Dez. 2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeinderates	5
2 Anträge und Beschlüsse	6-8
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	10
4 Finanzierung	11-12
5 Haushaltsgleichgewicht	13-14
6 Erfolgsrechnung	15
7 Investitionsrechnungen	16-17
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	19-26
9 Erfolgsrechnung	27-52
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	53-54
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	55-58
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	59-60
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	61-64
14 Finanzkennzahlen	65

Kontakt

Gemeindeverwaltung Buch am Irchel
Kirchstrasse 1
8414 Buch am Irchel

Finanzvorstand: Brigitte Felix

Leiter/in Finanzen: Martina Baumann
Telefon 052 305 32 03
E-Mail martina.baumann@buchamirchel.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderates

Der Bericht des Gemeinderates zum Budget soll folgende Schwerpunkte umfassen:

- a. *die wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mittelfristige Entwicklung,*
 - b. *Stand ihrer Aufgabenerfüllung (inkl. Überblick über die Besorgung wesentlicher Gemeindeaufgaben durch andere Gemeinden, Zweckverbände und Anstalten),*
 - c. *Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres,*
 - d. *Begründung des Antrags zum Steuerfuss.*
-
- a) Die finanzielle Lage der Gemeinde kann nach wie vor als solide bezeichnet werden. Die hohen budgetierten Investitionen für das Jahr 2025 und für die Folgejahre werden den Etat stark belasten und der Abbau des Eigenkapitals wird unumgänglich. Die Nettoaufwände in den Bereichen Gesundheit, Soziale Sicherheit, Verkehr und Nachrichtenübermittlung fallen tiefer aus als im Budget 2024. Daraus resultiert erfreulicherweise ein Ertragsüberschuss von CHF 90'050.00.

 - b) Die Feuerwehr, ARA, Spitex und das AWH Flaachtal arbeiten als Zweckverbände bzw. Verein mit den Gemeinden im Flaachtal und zusätzlich mit der Gemeinde Henggart (Spitex und AWH Flaachtal) zusammen. Ab 1.7.2024 trat der Zusammenarbeitsvertrag Forstrevier Irchel-Flaachtal, welchem die Gemeinden Buch am Irchel, Berg am Irchel, Flaach, Dorf und Volken angehören in Kraft.

 - c) Grosse Abweichungen zum Budget 2024 sind in den Bereichen Gesundheit (ambulante und stationäre Krankenpflege), Soziale Sicherheit, Verkehr und Nachrichtenübermittlung zu finden. Ebenfalls tiefere Nettoaufwände weisen die Bereiche Allgemeine Verwaltung, Kultur Sport und Freizeit, und Volkswirtschaft auf. Die Steuererträge wurden analog dem Budget 2024 übernommen. Bei den Grundstückgewinnsteuern, welche in den vergangenen Jahren grosse Erträge einführen, wurde etwas weniger eingestellt.

 - d) Der Steuerfuss im Budget 2025 bleibt unverändert bei 41 %. Eine Erhöhung des Steuerfusses ist aktuell nicht angesagt, könnte jedoch bei weiter steigenden Ausgaben und gleichbleibenden Erträgen über kurz oder lang zum Thema werden.

Antrag des Gemeinderates

1 Der Gemeinderat hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde am 26.09.2024 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	5'511'850.00
Gesamtertrag	Fr.	5'601'900.00
Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)	Fr.	-90'050.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'484'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'424'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Steuerfuss

Fr.	2'400'000.00
	41%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss (Eigenkapital) zugewiesen.

2 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Buch am Irchel zu genehmigen und den Steuerfuss auf 41 % (Vorjahr 41 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8414 Buch am Irchel, 26.09.2024
Gemeindevorstand Buch am Irchel





Brigitte Felix
Gemeindepräsidentin

Simon Baumann
Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Buch am Irchel in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 26.09.2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	5'511'850.00
Gesamtertrag	Fr.	5'601'900.00
Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)	Fr.	-90'050.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'484'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'424'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Fr.	2'400'000.00
-----	--------------

Steuerfuss

41%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss (Eigenkapital) zugewiesen.

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

3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Buch am Irchel entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen und den Steuerfuss auf 41 % (Vorjahr 41 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8414 Buch am Irchel, 29.10.24
Rechnungsprüfungskommission Buch am Irchel


Sebastian Müller
Präsident


Jean-Michel Dregger
Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Buch am Irchel am 28.11.2024 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	5'511'850.00
Gesamtertrag	Fr.	5'601'900.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-90'050.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'484'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'424'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

Fr.	2'400'000.00
	41%

Steuerfuss

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss (Eigenkapital) zugewiesen.

2 Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Buch am Irchel für das Jahr 2025 wird auf 41 % (Vorjahr 41 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8414 Buch am Irchel, 28.11.2024

Namens der Gemeindeversammlung Buch am Irchel



Brigitte Felix
Gemeindepräsidentin

Simon Baumann
Gemeindeschreiber

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2025	Budget 2024
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand			
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		5'511'850.00	5'980'050.00
		4'617'900.00	4'741'900.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-893'950.00	-1'238'150.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %		2'400'000.00	2'300'000.00
Steuerfuss		41%	41%
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		850'000.00	806'000.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		118'000.00	120'000.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		14'000.00	15'000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		2'000.00	2'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		984'000.00	943'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		984'000.00	943'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung			
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		90'050.00	-295'150.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	90'050.00	90'050.00	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)			82'000.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)			95'450.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	320'300.00	253'050.00	67'250.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	82'000.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	95'450.00	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	396'900.00	343'100.00	53'800.00
J. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'424'000.00	741'000.00	683'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'027'100.00	-397'900.00	-629'200.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	28%	46%	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		Wasserwerk Budget 2025	Abwasserbeseitigung Budget 2025	Abfallwirtschaft Budget 2025	Fernwärmebetrieb Budget 2025
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	82'000.00	0.00	0.00	0.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	67'600.00	4'150.00	23'700.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	27'100.00	12'450.00	2'750.00	24'950.00
-	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		109'100.00	-55'150.00	-1'400.00	1'250.00
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	182'000.00	501'000.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		-72'900.00	-556'150.00	-1'400.00	1'250.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		60%	-11%	n/v	n/v

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	90'050.00
--------------------------------	---	-----------

Der Gemeinderat hat die Regelung zum mittelfristigen Ausgleich gemäss GR-Beschluss Nr. 127 vom 12.07.2018 ersatzlos aufgehoben.

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

Finanzvermögen per 31.12.2023	11'897'917.39
./. Fremdkapital per 31.12.2023	6'916'239.32
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2023	4'981'678.07

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	4'981'678.07
---	---------------------

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	253'050.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	29'520.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	282'570.00
---	-------------------

Einlagen in Vorfinanzierungen	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in finanzpolitische Reserve	xxxx	3893.xx	0.00
	9900	3894.00	0.00

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

2024	2025	2026	2027	2028	Richtwerte > 25 % genügend < 25 % ungenügend
59%	56%	53%	50%	50%	
				Ø	54.0%

Zinsbelastungsquote

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

2024	2025	2026	2027	2028	Richtwerte < 5 % genügend > 5 % ungenügend
1.4%	2.6%	3.5%	4.3%	3.7%	
				Ø	3.1%

Investitionsanteil

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

2024	2025	2026	2027	2028	Richtwerte > 10 % genügend < 10 % ungenügend
24.0%	27.3%	28.5%	28.1%	26.5%	
				Ø	26.9%

Gestufteter Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	1'147'850	1'067'550	1'015'263.53
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'258'300	1'388'000	1'218'266.71
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	317'450	294'700	346'587.33
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	82'000	79'250	118'617.76
36	Transferaufwand	2'356'150	2'569'750	2'703'349.92
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	340.14
	Total Betrieblicher Aufwand	5'161'750	5'399'250	5'402'425.39
40	Fiskalertrag	1'364'600	1'213'500	1'484'470.68
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	924'550	1'058'800	963'604.25
43	Verschiedene Erträge	0	0	2'030.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	95'450	44'800	50'114.15
46	Transferertrag	2'708'650	2'893'650	2'935'546.52
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	340.14
	Total Betrieblicher Ertrag	5'093'250	5'210'750	5'436'105.74
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-68'500	-188'500	33'680.35
34	Finanzaufwand	118'800	377'300	150'824.20
44	Finanzertrag	277'350	270'650	258'065.36
	Ergebnis aus Finanzierung	158'550	-106'650	107'241.16
	Operatives Ergebnis	90'050	-295'150	140'921.51
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	90'050	-295'150	140'921.51
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen	231'300	203'500	161'012.00
49	Interne Verrechnungen	231'300	203'500	161'012.00
	Total Aufwand	5'511'850	5'980'050	5'714'261.59
	Total Ertrag	5'601'900	5'684'900	5'855'183.10

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen

Budget
2025

Budget
2024

Rechnung
2023

50	Sachanlagen	1'306'000	1'361'000	483'773.28
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	178'000	83'000	48'316.75
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	8'999.05
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00

Total Investitionsausgaben

1'484'000

1'444'000

541'089.08

60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	60'000	140'000	243'639.80
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00

Total Investitionseinnahmen

60'000

140'000

243'639.80

Investitionen Verwaltungsvermögen

Total Investitionsausgaben	1'484'000	1'444'000	541'089.08
Total Investitionseinnahmen	60'000	140'000	243'639.80

Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen

Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)

-1'424'000

-1'304'000

-297'449.28

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen

		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0	295'000	218'457.12
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Ausgaben		0	295'000	218'457.12
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00

Investitionen Finanzvermögen

Total Ausgaben	0	295'000	218'457.12
Total Einnahmen	0	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen			
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-295'000	-218'457.12

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss **GR-Beschluss Nr. 128 vom 26.09.2024 1.0 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand fällt im 2025 rund Fr. 13'300 tiefer aus als im Vorjahr.

Besoldungen: mutmassliche Teuerung von 1.2% und einzelne Stufenansätze vorgesehen; geplante Erhöhung von Sitzungs- u. Taggelder um ca. 15%

GR: Einladung der umliegenden Gemeinden und Apéro zum Freilichtspiel 2025

Verwaltung: neues Protokollverwaltungs- und Liegenschaftsbewertungsprogramm deutlich günstiger im Unterhalt;

Bauabteilung: 3-Jahres-Durchschnitt budgetiert

Liegenschaften: Stelle der Hauswartung für die gemeindeeigenen Liegenschaften konnte neu besetzt werden. Externes Reinigungsinstitut nicht mehr nötig

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
0110.3102.00	4'400.00	1'200.00	3'200.00	Seit 2023 werden die Stimmrechtsausweise extern gedruckt, im Budget aber erstmals 2025 abgebildet.
0120.3000.02	24'000.00	21'000.00	3'000.00	Es wurde der 3-Jahres-Durchschnitt budgetiert.
0120.3130.03	17'500.00	5'600.00	11'900.00	Zum Freilichtspiel 2025 werden Vertreter der Irchel- und Flaachtalgemeinden eingeladen (Tickets u. Apéro) Fr. 8'000; einmalige Durchführung GV GPVA Fr. 2'000; Ircheltreffen (alle 4 Jahre) Fr. 2'000
0210.3010.00	114'600.00	110'200.00	4'400.00	Stufenanstieg Steueramt und mutmasslicher Teuerungsausgleich
0210.3132.00	15'000.00	8'000.00	7'000.00	Alle zwei Jahre wird ein umfassender Finanzplan erstellt (letzmals 2023).
0210.3133.00	28'800.00	25'800.00	3'000.00	Neu: Nutzungsaufwand für Liegenschaftsbewertungsprogramm Steuern (GemDat)

0220.3118.00	1'000.00	17'000.00	-16'000.00	2024 wurde ein neues Protokollverarbeitungsprogramm angeschafft. Für 2025 stehen keine grösseren Anschaffungen an.
0220.3130.03	-	5'100.00	-5'100.00	Das Gemeindearchiv wird alle zwei Jahre nachgeführt (letztmals 2024).
0220.3132.00	22'000.00	30'000.00	-8'000.00	Es wird mit weniger Schutzabklärungen gerechnet. In den vergangenen Jahren hat sich die Anzahl etwas eingependelt.
0220.3132.01	55'000.00	64'000.00	-9'000.00	Es wurde der 3-Jahres-Durchschnitt budgetiert.
0220.3133.00	24'900.00	31'000.00	-6'100.00	Nutzungsaufwand für neues Protokollverwaltungsprogramm eGeKO günstiger als angenommen.
0220.4210.01	48'000.00	53'000.00	-5'000.00	Es wurde der 3-Jahres-Durchschnitt budgetiert.
0220.4612.00	10'000.00	5'000.00	5'000.00	Erhöhung Entschädigung für Sekretariatsführungen ZV ARA und Feuerwehr auf je Fr. 5'000.-.
0290.3010.00	22'300.00	11'800.00	10'500.00	Stelle für Hauswart Werkgebäude und Gde.verwaltung wurde neu besetzt (bisher extern vergeben).
0290.3111.00	6'200.00	2'000.00	4'200.00	Anschaffung Flipchart-TV für Sitzungszimmer Fr. 3'000.-
0290.3120.00	25'500.00	18'000.00	7'500.00	Es werden höhere Stromkosten erwartet.
0290.3130.00	-	23'000.00	-23'000.00	Externes Reinigungsinstitut wird nicht mehr benötigt, da die Hauswartstelle neu besetzt wurde.
0290.3140.00	2'500.00	12'000.00	-9'500.00	Wegfall die für 2024 budgetierte Böschungssicherung bei Sammelstelle.
0290.3144.00	28'500.00	23'700.00	4'800.00	Fassadensanierung nord & ost Werkgebäude Fr. 17'000; Dachreinigung Werkgebäude Fr. 5'000; Beseitigung Vandalismus Irchelturn Fr. 3'500

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand fällt im 2025 rund Fr. 2'000.- höher aus als im Vorjahr.
Etwas höhere Ausgaben bei der Nachführung der amtlichen Vermessung.
Die Kostenanteile des Zweckverbandes Feuerwehr Flaachtal und des Sicherheitszweckverbandes fallen etwas tiefer aus als im Vorjahr.
Weitere grössere einmalige Ausgaben und/oder massive Mehraufwendungen stehen keine an.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz
1400.3130.02	9'500.00	5'500.00	4'000.00
1620.3120.00	7'400.00	4'000.00	3'400.00
			Periodische Nachführung Kantonsprojekt Fr. 2'000; Baurechtsbescheinigungen gem. Ingesa Fr. 2'000
			Höhere Stromkosten bei den Schutzräumen (Entfeuchter etc.)

3

Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand 2025 fällt rund Fr. 11'800.- tiefer aus als im Vorjahr.
Erhöhung Mieten Irchelhalle; Begrünung Parkplatz Irchelhalle wird 2024 realisiert

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz
3411.3111.00	7'000.00	3'800.00	3'200.00
3411.3140.00	0.00	8'000.00	-8'000.00
3411.3144.00	7'800.00	4'800.00	3'000.00
3411.4470.00	64'500.00	61'000.00	3'500.00
3420.3140.00	1'700.00	7'200.00	-5'500.00
			Ersatz Sprungmatten 40 cm
			Begrünung Parkplatz / Umgebungsgestaltung (Bäume) Irchelhalle fällt weg
			Bühnenwartung alle zwei Jahre Fr. 3'000
			Mieterhöhung Irchelhalle
			Tisch Irchelturm wurde 2024 realisiert

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand 2025 fällt rund Fr. 74'000 tiefer aus als im Vorjahr.
Für den ZV Alterswohnheim Flaachtal wurde ein Kostenbeitrag von rund Fr. 50'000 eingestellt.
Die Pflegefinanzierungen fallen deutlich tiefer aus als im Vorjahr. Es wurde mit einem 3-Jahresschnitt gerechnet.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz
4120.3612.00	49'200.00	53'300.00	-4'100.00
Funkt. 4125	177'000.00	204'000.00	-27'000.00
Funkt. 4215	123'000.00	157'500.00	-34'500.00
			Der ZV Alterswohnheim Flaachtal rechnet mit einem Defizit von rund Fr. 374'600, was einen Kostenanteil für Buch a. l. von Fr. 49'200 zur Folge hat.
			Bei der Pflegefinanzierung wurde mit einem 3-Jahres-Durchschnitt budgetiert.
			Bei der ambulanten Krankenpflege wurde mit einem 3-Jahres-Durchschnitt budgetiert.

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand fällt gegenüber dem Vorjahr um etwa Fr. 30'000 tiefer aus.
Bei der wirtschaftlichen Hilfe liegen für Buchemer Verhältnisse zwei 'teure' Jahre hinter uns.
Im Asylwesen steigen die Kosten weiter auf Fr. 117.-/Einw.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
5350.3612.00	5'800.00	0.00	5'800.00	Im Bezirk Andelfingen soll eine Beratungsstelle "Älter werden im Weinland" geschaffen werden (Kosten: Fr. 5.50 / Einw.).
5450.3632.00	11'400.00	7'000.00	4'400.00	Beiträge an Erwachsenenschutz gemäss Kostenverteiler GdG
Funk. 5720	62'400.00	134'400.00	-72'000.00	Bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe wurde mit einem 3-Jahres-Durchschnitt budgetiert.
5730.3612.00	124'000.00	98'700.00	25'300.00	Die Asylkoordination des Bez. Andelfingen rechnet mit Kosten von Fr. 117.- pro Einwohner (Vj: Fr. 97.-).
5790.3612.00	30'000.00	0.00	30'000.00	Integrationspauschale Kt. ZH für Schutzstatus S
5790.4631.00	30'000.00	0.00	30'000.00	Staatsbeitrag an Integrationspauschale Kt. ZH für Schutzstatus S

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand fällt gegenüber dem Vorjahr um etwa Fr. 31'500 tiefer aus.
 Beim Strassenunterhalt wurde für allgem. Unterhaltsarbeiten etwas mehr eingestellt, dafür sind wenige spezifische Unterhaltsarbeiten vorgesehen.
 Ab sofort (2024) müssen sämtliche Unterhaltskosten ect. für Meteorleitungen im gebührenfinanzierten Bereich 'Abwasser' verbucht werden

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
6150.3010.00	91'700.00	87'300.00	4'400.00	Stufenanstieg Werk und mutmasslicher Teuerungsausgleich
6150.3120.02	12'500.00	8'000.00	4'500.00	Es wird mit höheren Stromkosten bei der Strassenbeleuchtung gerechnet.
6150.3132.00	33'000.00	5'000.00	28'000.00	Es soll eine Arbeitsplatzberechnung (viele Stellenprozent wo nötig sind) im Bereich Werk/Liegenschaften erstellt werden.
6150.3141.40	43'000.00	53'500.00	-10'500.00	Aufgrund einer Finanzrevision muss der Unterhalt Meteorleitungen neu in der Funkt. 7201 'Abwasser' verbucht werden. Weiter wurde für allgemeine Unterhaltskosten Fr. 10'000 und für die Instandstellung Flurstrasse Salenstrasse Fr. 15'000 eingestellt.
6220.3634.01	66'900.00	70'200.00	-3'300.00	Gemäss Kostenverteiler ZVV: Akontobeiträge 2025: Fr. 74'100; Ausgleichszlg. 2023: Fr. -7'200

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Wasserversorgung; 2. Etappe Wasserzählerauswechslung; Spülplan erstellen
Abwasser: Neu Unterhalt Meteorleitungen (bisher: Strassenunterhalt); Totalsanierung ARA
Friedhof: Grabräumungen; Ersatz Glasscheibe Friedhofhäuschen

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
7101.3111.02	19'000.00	19'000.00	-	In den Jahren 2024-2026 sollen alle Wasserzähler die älter als 30 Jahre sind, ausgetauscht werden. Im 2025 sollen demnach weitere 70 Stk. ersetzt werden.
7101.3132.00	12'300.00	7'100.00	5'200.00	Es soll ein Spülplan über's ganze Wasserleitungsnetz erstellt werden.
7101.3143.01	8'600.00	18'400.00	-9'800.00	Ersatz Pumpe QWPW Desibach Fr. 3'000; Probeentnahmestellen versetzen Fr. 2'000, jährlich wiederkehrende Unterhaltskosten Fr. 3'600
7101.3940.00	10'400.00	8'000.00	2'400.00	Interne Verzinsung mit 1.0% (VJ: 0.8%)
7101.4940.00	16'600.00	12'700.00	3'900.00	Interne Verzinsung mit 1.0% (VJ: 0.8%)
7201.3143.00	30'300.00	22'300.00	8'000.00	Aufgrund einer Finanzrevision muss seit 2024 der Unterhalt von Meteorwasserleitungen unter Funkt. 7201 'Abwasser' verbucht werden (bisher: Funkt. 6150 'Gemeindestrassen').
7201.3614.00	140'000.00	111'600.00	28'400.00	Gemäss Kostenverteiler ARA (grosse Investitionen infolge Totalsanierung)
7201.3940.00	6'700.00	3'900.00	2'800.00	Interne Verzinsung mit 1.0% (VJ: 0.8%)
7710.3143.00	19'400.00	5'000.00	14'400.00	Grabräumungen Fr. 6'500; Ersatz Glasscheibe Windschutz Friedhofhäuschen Fr. 7'100

8

Volkswirtschaft**Kurz und bündig**

Der Nettoaufwand fällt gegenüber dem Vorjahr um etwa Fr. 7'500 tiefer aus.

Ab 01.07.24 wurden die Forstbetriebe Dorf, Volken, Flaach, Berg a.l. und Buch a.l. als Forst 2024+ zusammengelegt. D.h. dass unser Förster seither mit einem Pensum von 100% die Leitung/Koordination für das ganze Flaachtal übernommen hat. Für Buch ist diese Lösung kostenneutral. Sämtliche Aufwendungen werden den betreffenden Gemeinden verrechnet.

Da das Forstwesen in den letzten Jahren grossen Schwankungen ausgesetzt war (Sturmholz, Käferholz, massive Preisschwankungen), entschied man sich bei der Budgetierung (Sachaufwand und Ertrag) weitgehendst mit Durchschnittszahlen zu arbeiten.

Fernwärme: Anschaffung Leckortungsgerät und etwas höhere Beratungskosten durch Ingenieur erwartet. Entnahme Spezialfinanzierung um rund Fr. 6'000. höher als im VJ.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
8200.3010.01	316'300.00	278'200.00	38'100.00	Pensumserhöhung Förster per 01.07.24 von 60% auf 100% (Einführung Forst 2024+); DAG 40 Jahre Förster
8200.3091.00	1'200.00	-	1'200.00	Stellenausschreibung Förster infolge Pension auf Anfang 2025
8200.3101.01	39'000.00	44'000.00	-5'000.00	3-Jahres-Durchschnitt der Rechnungsjahre 2021-2023 abzügl. weniger Pflanzen und Schutzmaterial
8200.3101.02	60'000.00	135'000.00	-75'000.00	Es wird davon ausgegangen, dass die Privatwaldverkäufe wegfallen, d.h. direkt über die Privatwaldbesitzer abgehandelt werden können.
8200.3111.00	4'000.00	17'000.00	-13'000.00	Ersatzbeschaffung Motormäher (2024) fällt weg.
8200.3130.03	75'000.00	100'000.00	-25'000.00	gemäss Rechnungsjahr 2023
8200.3130.05	17'000.00	20'000.00	-3'000.00	3-Jahres-Durchschnitt der Rechnungsjahre 2021-2023
8200.3141.00	9'000.00	29'000.00	-20'000.00	Unterhalt Wolschbergstrasse Fr. 4'000; Steigstrasse abranden Fr. 5'000
8200.3611.00	30'000.00	25'000.00	5'000.00	3-Jahres-Durchschnitt der Rechnungsjahre 2021-2023
8200.4250.01	150'000.00	230'000.00	-80'000.00	3-Jahres-Durchschnitt der Rechnungsjahre 2021-2023 liegt höher als erwarteter Ertrag
8200.4250.02	28'000.00	65'000.00	-37'000.00	3-Jahres-Durchschnitt der Rechnungsjahre 2021-2023
8200.4250.05	60'000.00	85'000.00	-25'000.00	Schätzung (Wegfall Privatwald)
8200.4290.00	2'000.00	-	2'000.00	SHF/Zertifizierungen
8200.4612.00	197'000.00	167'000.00	30'000.00	Mehrertrag Entschädigungen Forst 24+ der Gemeinden Dorf, Volken, Flaach (Fr. 73'000) erstmals für ganzes Jahr
8200.4631.00	35'000.00	50'000.00	-15'000.00	3-Jahres-Durchschnitt der Rechnungsjahre 2021-2023
8600.4604.00	112'400.00	91'300.00	21'100.00	Gewinnausschüttung ZKB Fr. 106.- / Einwohner (VJ: Fr. 87.-)
8791.3111.00	3'500.00	-	3'500.00	Anschaffung Lecküberwachung
8791.3132.00	5'000.00	2'500.00	2'500.00	Allfällige Beratungen/Abklärungen und Aquisition durch Ingenieurbüro

8791.4240.01	32'000.00	30'000.00	2'000.00	Höhere Grundgebühren durch Erschliessung Obstgarten 1-3
8900.3120.00	11'900.00	6'600.00	5'300.00	Hohe Stromkosten für Kühlanlage Schlachthaus

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Der Steuerertrag wurde aufgrund des laufenden Rechnungsjahres übernommen. Es wird davon ausgegangen, dass die Steuererträge leicht steigen und sich auf dem Vorjahresniveau einpendeln.

Bei den Grundstückgewinnsteuern rechnen wir mit etwas weniger Erträgen als in den Vorjahren 2022/2023.

Ein fällig werdendes Darlehen über 2 Mio. muss voraussichtlich zu einem höheren Zinssatz refinanziert werden.

Die Hauswartstelle bei der Hauptstr. 55 + 57 konnte wieder neu besetzt werden.

Über die Zukunft der beiden Liegenschaften Hauptstrasse 55 + 57 wurde im 2024 eine Entwicklungsstrategie ausgearbeitet. Diese verlangt noch eine Weiterentwicklung.

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
Funk. 9100	1'070'300.00	996'500.00	73'800.00	Mutmasslicher Mehrertrag Steuern bei gleichbleibendem Steuerfuss
9101.4022.00	280'000.00	200'000.00	80'000.00	abgerundeter 3-Jahres-Durchschnitt der Rechnungsjahre 2021-2023
9610.3401.00	51'200.00	40'700.00	10'500.00	Ein sehr günstiges Darlehen über 2 Mio. wird Mitte 2025 fällig. Es wird davon ausgegangen, dass dieses mit einem höheren Zins refinanziert werden muss.
9610.3940.00	23'900.00	20'200.00	3'700.00	Interne Verzinsung mit 1.0% (VJ: 0.8%)
9610.4940.00	112'400.00	88'300.00	24'100.00	Interne Verzinsung mit 1.0% (VJ: 0.8%)
9630.3010.00	17'900.00	11'800.00	6'100.00	Hauswartstelle konnte neu besetzt werden Fr. 5'100
9630.3439.60	20'000.00	80'000.00	-60'000.00	Weiterentwicklung Entwicklungsstrategie für Liegenschaften Hauptstrasse 55 + 57
9630.3940.00	88'500.00	70'700.00	17'800.00	Interne Verzinsung mit 1.0% (VJ: 0.8%)
9951.3502.00	-	1'700.00	-1'700.00	Auflösung Depot Buchemer Freilichtspiel 2018 zu Gunsten Freilichtspiel 2025

Erfolgsrechnung						
Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)						
	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	862'000	871'150	204'700	785'244.72	182'228.95
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	212'600	211'100	18'500	183'607.74	17'679.75
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	278'500	281'700	90'400	293'369.26	89'166.40
4	GESUNDHEIT	364'200	432'350	15'000	483'049.83	33'946.81
5	SOZIALE SICHERHEIT	613'200	588'200	132'150	703'741.28	228'084.24
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	505'200	471'550	336'800	528'212.72	337'768.36
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	593'050	522'650	459'900	544'487.56	473'231.80
8	VOLKSWIRTSCHAFT	908'200	1'006'050	923'000	866'588.92	780'086.45
9	FINANZEN UND STEUERN	1'174'900	1'595'300	3'504'450	1'325'959.56	3'712'990.34
Total Aufwand / Ertrag		5'511'850	5'980'050	5'684'900	5'714'261.59	5'855'183.10
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		90'050		295'150	140'921.51	
Total		5'601'900	5'980'050	5'980'050	5'855'183.10	5'855'183.10

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	862'000	208'900	871'150	204'700	785'244.72	182'228.95
	Nettoergebnis		653'100		666'450		603'015.77
0110	Legislative	35'500	0	30'800	0	38'034.01	0.00
	Nettoergebnis		35'500		30'800		38'034.01
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen (Wahlbüro, RPK)	8'500	0	9'000	0	12'250.00	0.00
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	6'500	0	5'700	0	2'700.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300	0	100	0	379.46	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50	0	50	0	19.10	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50	0	50	0	63.69	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200	0	500	0	1'162.65	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'400	0	1'200	0	6'645.45	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0	0	0	0	2'897.15	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000	0	3'600	0	3'576.16	0.00
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperten usw.	10'500	0	10'500	0	8'340.35	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	0	0	100	0	0.00	0.00
0120	Exekutive	114'200	0	98'200	0	94'767.12	0.00
	Nettoergebnis		114'200		98'200		94'767.12
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen (GR)	53'250	0	53'700	0	53'182.96	0.00
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	24'000	0	21'000	0	21'267.20	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000	0	4'000	0	4'013.67	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400	0	400	0	179.51	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800	0	800	0	679.99	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100	0	100	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'800	0	6'800	0	5'361.00	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	900	0	600	0	925.55	0.00
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'450	0	3'300	0	4'476.04	0.00
3130.03	Dienstleistungen Dritter (Anlässe, Empfänge, Ehrungen)	17'500	0	5'600	0	3'344.80	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	200	0	200	0	375.90	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Geschenke etc.)	1'800	0	1'700	0	960.50	0.00
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	212'400	111'700	199'500	107'700	214'446.33	117'223.95
	Nettoergebnis		100'700		91'800		97'222.38
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	114'600	0	110'200	0	114'902.69	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'500	0	7'100	0	7'441.05	0.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'400	0	11'200	0	11'801.40	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800	0	1'500	0	1'727.50	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200	0	1'200	0	1'249.40	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200	0	1'100	0	1'164.90	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000	0	1'000	0	1'140.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	800	0	800	0	0.00	0.00
3100.00	Büromaterial	500	0	500	0	327.55	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500	0	1'400	0	1'288.10	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100	0	100	0	455.00	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000	0	1'000	0	2'294.00	0.00
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	0	0	0	0	11'421.70	0.00
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'000	0	1'500	0	1'743.41	0.00
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500	0	500	0	440.00	0.00
3130.03	Betriebskosten	1'800	0	2'900	0	973.75	0.00
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperten usw.	15'000	0	8'000	0	12'537.65	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	28'800	0	25'800	0	23'745.75	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	300	0	300	0	0.00	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	800	0	1'300	0	115.00	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	700	0	700	0	685.20	0.00
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Betriebskosten	400	0	400	0	40.00	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone (Steuerbezugskosten, OST, Staus)	3'000	0	4'000	0	2'362.28	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden (Scan Center)	2'500	0	3'000	0	2'590.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	14'000	0	14'000	0	14'000.00	0.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (Steuerausweise, ect.)	0	100	0	100	0.00	180.00
4260.01	Mahngebühren und Rückerstattungen Betriebskosten	0	2'100	0	2'100	0.00	1'477.30
4290.00	Übrige Entgelte	0	0	0	0	0.00	1'168.50
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug	0	33'000	0	32'000	0.00	33'339.00
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug	0	59'000	0	56'000	0.00	63'559.15
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0	8'000	0	8'000	0.00	8'000.00
4930.00	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten	0	9'500	0	9'500	0.00	9'500.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	380'200	89'700 290'500	420'550	89'700 330'850	338'057.38	57'675.00 280'382.38
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	206'600	0	203'600	0	180'306.67	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'000	0	12'800	0	11'329.05	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'000	0	15'600	0	14'024.42	0.00

Einzelkonten nach Funktionen

	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	2'800	0	2'800	0	2'644.38	0.00
	Personal-Haftpflichtversicherungen					
3054.00	2'200	0	2'200	0	1'902.38	0.00
3055.00	1'700	0	1'600	0	1'407.57	0.00
3090.00	1'000	0	1'000	0	280.00	0.00
3099.00	1'800	0	1'800	0	1'793.80	0.00
3100.00	2'000	0	2'000	0	2'466.56	0.00
3102.00	4'500	0	4'500	0	3'012.30	0.00
3103.00	100	0	100	0	250.35	0.00
3118.00	1'000	0	1'7000	0	1'720.20	0.00
	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)					
3130.01	9'800	0	9'800	0	9'640.99	0.00
3130.02	2'200	0	2'300	0	2'140.05	0.00
3130.03	0	0	5'100	0	0.00	0.00
3130.04	300	0	500	0	10'123.40	0.00
3132.00	22'000	0	30'000	0	15'187.35	0.00
	Honorare externe Beratungen usw. (Abklärung Schutzwürdigkeit)					
3132.01	55'000	0	64'000	0	42'552.65	0.00
3133.00	24'900	0	31'000	0	25'115.40	0.00
	Informatik-Nutzungsaufwand (Rechenzentrum, Homepage ect.)					
3134.00	5'300	0	5'300	0	5'123.60	0.00
3150.00	1'000	0	1'000	0	280.00	0.00
3158.00	1'800	0	1'000	0	1'719.20	0.00
	Service-Verträge					
3161.00	2'500	0	2'500	0	2'455.60	0.00
3162.00	1'200	0	1'600	0	1'059.76	0.00
3170.00	100	0	100	0	172.30	0.00
3636.01	1'400	0	1'350	0	1'349.40	0.00
4210.01	0	48'000	0	53'000	19'085.00	
4210.02	0	200	0	200	0.00	340.00
4612.00	0	10'000	0	5'000	0.00	6'750.00
4910.00	0	8'000	0	8'000	0.00	8'000.00
4930.00	0	23'500	0	23'500	0.00	23'500.00
	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					
0290	119'700	7'500	122'100	7'300	99'939.88	7'330.00
	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis		112'200		114'800	
3010.00	22'300	0	11'800	0	23'756.07	0.00
3010.09	0	0	0	0	-5'375.70	0.00
	Betriebspersonals					
3050.00	1'500	0	800	0	945.45	0.00
3052.00	900	0	900	0	866.82	0.00
	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					
	AG-Beiträge an Pensionskassen					

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800	0	500	0	892.13	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200	0	100	0	158.75	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200	0	100	0	162.41	0.00
3091.00	Personalwerbung	0	0	0	0	539.90	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	0	0	0	0	167.00	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000	0	3'000	0	1'944.40	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'200	0	2'000	0	3'477.20	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	25'500	0	18'000	0	20'534.05	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0	0	23'000	0	9'730.00	0.00
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100	0	100	0	115.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'700	0	7'500	0	7'439.00	0.00
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'500	0	12'000	0	1'159.60	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'500	0	23'700	0	14'974.00	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	700	0	700	0	648.80	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	0	0	100	0	0.00	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	18'750	0	16'950	0	16'950.00	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	850	0	850	0	855.00	0.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Festbänke ect.)	0	800	0	1'000	0.00	600.00
4470.00	Mietzinse Liegenschaften VV (Irchelturm, etc.)	0	6'700	0	6'300	0.00	6'730.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoergebnis	212'600	18'000 194'600	211'100	18'500 192'600	183'607.74	17'679.75 165'927.99
1110	Polizei Nettoergebnis	10'600	1'300 9'300	10'500	1'300 9'200	10'380.00	450.00 9'930.00
3611.00	Entschädigungen an Kantonspolizei	10'600	0	10'500	0	10'380.00	0.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (Polizeibewilligungen, Waffenwerbsschein)	0	1'300	0	1'300	0.00	450.00
1200	Rechtsprechung Nettoergebnis	2'600	300 2'300	2'600	300 2'300	350.00	0.00 350.00
3010.00	Besoldung Friedensrichter	1'500	0	1'500	0	0.00	0.00
3049.00	Übrige Zulagen (Büroentschädigung)	250	0	250	0	200.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100	0	100	0	0.00	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500	0	500	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Verbandsbeiträge)	150	0	150	0	150.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	100	0	100	0	0.00	0.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (Friedensrichter)	0	300	0	300	0.00	0.00
1400	Allgemeines Rechtswesen Nettoergebnis	100'400	10'900 89'500	94'500	10'300 84'200	85'452.44	13'330.75 72'121.69
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (EWK)	22'800	0	22'100	0	16'695.82	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500	0	1'400	0	1'060.17	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'900	0	1'800	0	1'448.83	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300	0	300	0	246.12	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200	0	200	0	178.02	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200	0	300	0	165.98	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500	0	500	0	440.00	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0	0	0	0	18.50	0.00
3130.01	Dienstleistungen Dritter	300	0	300	0	3'225.50	0.00
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	9'500	0	5'500	0	5'908.10	0.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0	0	0	0	40.00	0.00
3601.00	Ertragsanteile an Kantone (Passbüro, Migrationsamt)	5'100	0	4'200	0	7'523.40	0.00
3612.01	Entschädigung an Zivilstandsamt Bez. Andelfingen	6'500	0	6'100	0	4'300.00	0.00
3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	41'600	0	38'500	0	34'202.00	0.00
3612.04	Entschädigung an Gesellschaft der Gemeinden Bez. Andelfingen	0	0	3'300	0	0.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'000	0	10'000	0	10'000.00	0.00
4210.01	Gebühren EWK (Anmeldung, Ausländerausw. ID, Wohnsitzbest., HS ect.)	0	10'300	0	9'500	0.00	12'487.15
4210.02	Einbürgerungsgebühren	0	600	0	800	0.00	300.00
4612.02	Entschädigung von Betreibungsamt Bez. Andelfingen	0	0	0	0	0.00	543.60
1500	Feuerwehr Nettoergebnis	66'700	2'000 64'700	72'600	2'500 70'100	57'832.80	1'500.00 56'332.80
3132.00	Honorare Feuerpolizei	3'600	0	5'300	0	0.00	0.00
3612.00	Eigener Kostenanteil Feuerwehr Flaachtal	63'100	0	67'300	0	57'832.80	0.00
4210.00	Gebühren Feuerschauer	0	2'000	0	2'500	0.00	1'500.00
1610	Militärische Verteidigung Nettoergebnis	2'600	0 2'600	3'000	0 3'000	2'694.25	0.00 2'694.25
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden (Schiessanlage Berg/Buch)	600	0	1'000	0	710.25	0.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'000	0	2'000	0	1'984.00	0.00
1620	Zivilschutz Nettoergebnis	29'700	3'500 26'200	27'900	4'100 23'800	26'898.25	2'399.00 24'499.25
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200	0	200	0	137.95	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Schutzräume	7'400	0	4'000	0	7'728.15	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Schutzraumbeurteilungen)	2'300	0	2'300	0	703.15	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	400	0	400	0	386.90	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500	0	500	0	3'411.35	0.00
3612.00	Kostenanteil Sicherheitszweckverband	18'900	0	20'500	0	14'530.75	0.00
4210.01	Gebühren Schutzraumbeurteilungen	0	800	0	1'200	0.00	0.00
4470.00	Mietzinse Schutzräume	0	1'100	0	1'100	0.00	1'199.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen (Inkasso Ersatzabgaben für Schutzraumbauten)	0	400	0	600	0.00	0.00
4630.00	Bundesbeiträge	0	1'200	0	1'200	0.00	1'200.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	278'500	99'000 179'500	281'700	90'400 191'300	293'369.26	89'166.40 204'202.86
3110	Museen und bildende Kunst Nettoergebnis	500	0 500	500	0 500	500.00	0.00 500.00
3636.00	Beiträge an Ortsmuseum	500	0	500	0	500.00	0.00
3210	Bibliotheken Nettoergebnis	20'200	10'700 9'500	20'300	10'600 9'700	17'707.30	10'571.30 7'136.00
3000.00	Entschädigungen Bibliothekskommission	3'400	0	3'000	0	3'176.00	0.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'200	0	9'700	0	8'079.60	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600	0	600	0	595.45	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0	0	0	0	20.80	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100	0	100	0	100.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	0	0	0	0	63.90	0.00
3100.00	Büromaterial	500	0	500	0	0.00	0.00
3103.00	Anschaffungen Medien, Fachliteratur, Zeitschriften	5'000	0	5'000	0	4'608.95	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500	0	500	0	0.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0	0	0	0	332.60	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software-Lizenzen)	900	0	900	0	730.00	0.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Bücher- und Medienverleih)	0	100	0	100	0.00	191.30

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632.00	Beiträge der Schulgemeinde Flaachthal	0	10'600	0	10'500	0.00	10'380.00
3220	Musik und Theater Nettoergebnis	1'500	0 1'500	1'500	0 1'500	2'700.00	1'000.00 1'700.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500	0 0	1'500	0 0	2'700.00	0.00 1'000.00
4390.00							
3290	Kultur, Übriges Nettoergebnis	23'700	9'500 14'200	23'500	8'000 15'500	26'048.25	6'035.10 20'013.15
3000.00	Entschädigung Kulturkommission	6'000	0	6'000	0	6'705.60	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	0	0	0	0	50.00	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000	0	5'000	0	7'885.65	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Werbung	1'000	0	1'000	0	238.90	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0	0	0	0	3'525.00	0.00
3132.00	Gagen, Honorare, Künstlerentschädigungen	9'700	0	9'500	0	5'643.10	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen (Vereine)	2'000	0	2'000	0	2'000.00	0.00
4250.00	Verkaufserlöse, Eintrittsgelder ect.	0	9'500	0	8'000	0.00	6'035.10
3320	Massenmedien Nettoergebnis	18'600	3'400 15'200	20'200	3'300 16'900	20'478.68	3'375.00 17'103.68
3000.00	Entschädigung Redaktionsteam BB	6'600	0	6'700	0	5'340.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0	0	0	0	226.67	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0	0	0	0	0.60	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0	0	0	0	38.06	0.00
3102.00	Druck Buechener Blettli	12'000	0	13'500	0	14'873.35	0.00
4250.00	Abos und Inserate Buchemer Blettli	0	3'400	0	3'300	0.00	3'375.00
3410	Sport Nettoergebnis	8'000	0 8'000	7'500	0 7'500	8'500.00	0.00 8'500.00
3636.00	Beiträge an Sportvereine, Hallenbad Rheinau ect.	8'000	0	7'500	0	8'500.00	0.00
3411	Irchelhalle Nettoergebnis	197'750	73'600 124'150	196'200	66'700 129'500	194'667.90	66'355.00 128'312.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'000	0	29'000	0	26'769.82	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0	0	0	0	-54.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'900	0	1'900	0	1'765.71	0.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'300	0	2'100	0	1'997.39	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400	0	1'400	0	1'230.99	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300	0	300	0	296.55	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200	0	200	0	197.19	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'350	0	0	0	205.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	300	0	300	0	134.90	0.00
3100.00	Büromaterial	100	0	100	0	0.00	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000	0	3'000	0	3'923.25	0.00
3106.00	Medizinisches Material	150	0	150	0	0.00	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000	0	3'800	0	4'896.65	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Irchelhalle	17'400	0	17'700	0	16'387.20	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000	0	4'000	0	4'812.60	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600	0	1'500	0	1'483.45	0.00
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	0	0	8'000	0	0.00	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'800	0	4'800	0	12'345.30	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'200	0	1'200	0	1'475.90	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	600	0	600	0	655.00	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'850	0	1'850	0	1'841.00	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	110'800	0	110'800	0	110'813.00	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'500	0	3'500	0	3'491.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter (Reinigungskosten)	0	1'000	0	1'000	0.00	1'040.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	0	64'500	0	60'000	0.00	60'000.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	0	8'100	0	5'700	0.00	5'315.00
3420	Freizeit Nettoergebnis	8'250	1'800 6'450	12'000	1'800 10'200	22'767.13	1'830.00 20'937.13
3120.00	Ver- und Entsorgung altes Schützenhaus	2'400	0	600	0	535.35	0.00
3130.02	Mitgliederbeitrag Zürcher Wanderwege	50	0	100	0	50.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	200	0	200	0	185.35	0.00
3140.00	Unterhalt an Grundstücken (Spielplatz, Wanderwege)	1'700	0	7'200	0	2'298.20	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten (altes Schützenhaus Buch a. I.)	500	0	500	0	0.00	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'400	0	3'400	0	3'400.00	0.00
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0	0	0	0	16'298.23	0.00
4390.00	Übriger Ertrag	0	0	0	0	0.00	30.00
4472.00	Vergütung für Benützung Schützenhaus	0	1'800	0	1'800	0.00	1'800.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	364'200	21'000 343'200	432'350	15'000 417'350	483'049.83	33'946.81 449'103.02
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	49'200	0 49'200	53'300	0 53'300	89'767.60	0.00 89'767.60
3612.00	Entschädigung an Zweckverband Alterswohnheim Flaachtal	49'200	0	53'300	0	74'655.60	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0	0	0	0	15'112.00	0.00
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	177'000	0 177'000	204'000	0 204'000	207'421.30	0.00 207'421.30
3632.40	Beiträge an Alterswohnheim Flaachtal für Langzeitpflege	52'000	0	70'000	0	72'214.35	0.00
3632.45	Beiträge an Alterswohnheim Flaachtal für AÜP	0	0	0	0	357.60	0.00
3632.46	Beiträge an Gemeinden u. ZV (übrige Leistungserbringer) für Leistungen Langzeitpflege	66'000	0	90'000	0	42'946.50	0.00
3635.46	Beiträge an priv. Unternehmungen (übrige Leistungserbringer) für Leistungen Langzeitpflege	57'000	0	40'000	0	90'609.25	0.00
3635.47	Beiträge an priv. Unternehmungen (übrige Leistungserbringer) für Leistungen AÜP	2'000	0	4'000	0	1'293.60	0.00
4210	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis	0 21'000	21'000	0 15'000	15'000	0.00 33'946.81	33'946.81
4634.00	Ertragsüberschuss Spitexverein Flaachtal	0	21'000	0	15'000	0.00	33'946.81
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex) Nettoergebnis	123'000	0 123'000	157'500	0 157'500	173'095.30	0.00 173'095.30
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Sp	105'000	0	140'000	0	158'490.35	0.00
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Sp	5'000	0	7'000	0	4'652.50	0.00
3634.55	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen AÜP	1'000	0	0	0	445.65	0.00
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Unternehmungen (als übrige	4'000	0	4'500	0	5'184.65	0.00
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spit	8'000	0	6'000	0	4'322.15	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4220	Rettungsdienste Nettoergebnis	0	0 0	1'050	0 1'050	0.00 0.00	0.00 0.00
3612.00	Entschädigungen an IG Rettungsdienst	0	0	1'050	0	0.00	0.00
4310	Alkohol- und Drogenprävention Nettoergebnis	12'300	0 12'300	12'800	0 12'800	10'437.68	0.00 10'437.68
3632.00	Beiträge an Suchtberatung u. Suchtprävention	12'300	0	12'800	0	10'437.68	0.00
4340	Lebensmittelkontrolle Nettoergebnis	500	0 500	1'000	0 1'000	403.30	0.00 403.30
3132.00	Honorare externe Gutachten (Pilzkontrollen etc.)	500	0	1'000	0	403.30	0.00
4900	Gesundheitswesen, übriges Nettoergebnis	2'200	0 2'200	2'700	0 2'700	1'924.65	0.00 1'924.65
3130.00	Info- und Beratungsstelle Alter und Gesundheit Flaachthal	0	0	500	0	0.00	0.00
3156.00	Unterhalt Defibrillator	100	0	100	0	0.00	0.00
3631.00	Beiträge an ärztlichen Notfalldienst	2'100	0	2'100	0	1'924.65	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	613'200	186'350 426'850	588'200	132'150 456'050	703'741.28	228'084.24 475'657.04
5120	Prämienvverbilligungen	24'000	24'000	20'000	20'000	41'606.40	41'606.40
3635.10	Beiträge an oblig. Krankenkassen für Sozialhilfebeziehende	24'000	0	20'000	0	41'606.40	0.00
4631.00	Staatsbeiträge	0	24'000	0	20'000	0.00	41'340.05
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	0	0	0	0	0.00	266.35
5220	Ergänzungsleistungen IV Nettoergebnis	28'000	19'600 8'400	38'000	26'600 11'400	33'877.15	24'420.00 9'457.15
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	25'000	0	35'000	0	30'935.00	0.00
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	3'000	0	3'000	0	2'942.15	0.00
4631.00	Staatsbeiträge	0	19'600	0	26'600	0.00	22'068.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	0	0	0	0	0.00	2'352.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV Nettoergebnis	0 2'500	2'500	0 2'000	2'000	0,00 2'554.00	2'554.00
4611.00	Entschädigung für Führung der AHV-Zweigstelle	0	2'500	0	2'000	0,00	2'554.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV Nettoergebnis	113'000	77'000 36'000	93'300	63'000 30'300	115'743.00	82'570.00 33'173.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Fallpauschalen SVA)	3'000	0	3'300	0	2'080.00	0,00
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	110'000	0	90'000	0	113'663.00	0,00
4631.00	Staatsbeiträge	0	77'000	0	63'000	0,00	72'549.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	0	0	0	0	0,00	10'021.00
5350	Leistungen an das Alter Nettoergebnis	11'600	0 11'600	5'800	0 5'800	5'649.00	560.00 5'089.00
3000.00	Entschädigung Ortsvertretung Pro Senectute	5'300	0	5'300	0	4'200.00	0,00
3130.03	Dienstleistungen Dritter	0	0	0	0	949.00	0,00
3612.00	Beitrag Beratungsstelle 'Älter werden im Weinland'	5'800	0	0	0	0,00	0,00
3636.00	Beiträge an Pro Senectute	500	0	500	0	500.00	0,00
4260.00	Rückerstattungen Mahlzeitendienst	0	0	0	0	0,00	560.00
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso Nettoergebnis	11'000 800	11'800	10'000 1'500	11'500	18'895.90	13'928.00 4'967.90
3637.00	Alimentenbevorschussungen	11'000	0	10'000	0	18'895.90	0,00
4637.00	Alimentenrückerstattungen	0	11'800	0	11'500	0,00	13'928.00
5440	Jugendschutz Nettoergebnis	167'800	0 167'800	166'600	0 166'600	158'790.09	0,00 158'790.09
3631.02	Beiträge an Kanton (erg. Hilfen zur Erziehung)	111'300	0	110'200	0	105'264.35	0,00
3632.00	Beiträge an Amt für Jugend- u. Berufsberatung (Jugendsekretariat)	53'300	0	53'900	0	51'015.74	0,00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Jugendförderung, ect.)	3'200	0	2'500	0	2'510.00	0,00
5450	Leistungen an Familien Nettoergebnis	13'400	0 13'400	9'000	0 9'000	3'337.58	0,00 3'337.58
3612.00	Entschädigungen für Beistandschaften Erwachsene	2'000	0	2'000	0	0,00	0,00
3632.00	Beiträge an Erwachsenenschutz	11'400	0	7'000	0	3'337.58	0,00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte Nettoergebnis	1'300	0 1'300	1'000	0 1'000	0.00	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen (Kinderkrippen etc.)	300	0	0	0	0.00	0.00
3637.00	Familienergänzende Kinderbetreuung (Vorschulalter)	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
5710	Beihilfen/Zuschüsse Nettoergebnis	2'500	1'750 750	2'500	1'750 750	2'424.00	1'697.00 727.00
3637.24	Beihilfen	2'500	0	2'500	0	2'424.00	0.00
4631.00	Staatsbeiträge	0	1'750	0	1'750	0.00	1'697.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	77'000	14'600 62'400	140'000	5'600 134'400	173'106.05	28'392.15 144'713.90
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	77'000	0	140'000	0	173'106.05	0.00
4631.00	Staatsbeiträge	0	2'600	0	5'600	0.00	8'414.00
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	0	12'000	0	0	0.00	19'978.15
5730	Asylwesen Nettoergebnis	128'900	4'800 124'100	100'200	1'500 98'700	117'585.07	2'412.00 115'173.07
3010.00	Entschädigung Ortsvertretung Asylwesen	4'800	0	1'500	0	3'334.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100	0	0	0	78.47	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0	0	0	0	2.72	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0	0	0	0	13.19	0.00
3612.00	Entschädigungen an Asylkoordination Bezirk Andelfingen	124'000	0	98'700	0	114'156.69	0.00
4612.00	Entschädigung von Asylkoordination Bezirk Andelfingen	0	4'800	0	1'500	0.00	2'412.00
5790	Fürsorge, Übriges Nettoergebnis	33'700	30'300 3'400	300	200 100	31'217.04	29'944.69 1'272.35
3000.00	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	300	0	0	0	312.74	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0	0	0	0	9.32	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900	0	0	0	799.74	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'200	0	0	0	175.05	0.00
3130.02	Mitgliederbeiträge (SKOS)	300	0	300	0	300.00	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	0	0	0	0	3.55	0.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	30'000	0	0	0	29'276.50	0.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton	0	0	0	0	340.14	0.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	0	300	0	200	0.00	328.05
4631.00	Staatsbeiträge (Integrationspauschale Kt. ZH)	0	30'000	0	0	0.00	29'276.50
4705.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmen	0	0	0	0	0.00	340.14
5920	Hilfsaktionen im Inland Nettoergebnis	1'000	0 1'000	1'500	0 1'500	1'510.00	0.00 1'510.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000	0	1'500	0	1'510.00	0.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	505'200	338'900 166'300	471'550	336'800 134'750	528'212.72	337'768.36 190'444.36
6150	Gemeindestrassen Nettoergebnis	403'250	338'900 64'350	366'700	336'800 29'900	412'660.72	337'768.36 74'892.36
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	91'700	0	87'300	0	97'061.33	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'900	0	5'600	0	5'962.21	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'000	0	6'600	0	5'545.44	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'400	0	4'200	0	4'156.57	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000	0	1'000	0	1'001.12	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700	0	700	0	665.55	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500	0	500	0	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	300	0	300	0	105.00	0.00
3100.00	Büromaterial	1'000	0	700	0	1'293.65	0.00
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'200	0	18'400	0	15'982.35	0.00
3101.20	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	500	0	500	0	424.20	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0	0	0	0	18.50	0.00
3111.00	Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000	0	3'000	0	15'177.70	0.00
3112.00	Anschaffungen Dienstkleider	2'000	0	2'000	0	4'020.45	0.00
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	0	0	0	0	1'141.60	0.00
3120.01	Ver- und Entsorgung (Strassenentwässerung)	12'000	0	12'000	0	11'876.55	0.00
3120.02	Strom für Strassenbeleuchtungen und Heizung von Verkehrsspiegeln	12'500	0	8'000	0	6'934.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500	0	1'500	0	297.80	0.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0	0	5'000	0	25'021.60	0.00
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	33'000	0	5'000	0	1'822.05	0.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'900	0	1'900	0	1'855.75	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900	0	1'700	0	1'718.70	0.00
3137.00	Steuern und Abgaben	1'200	0	1'200	0	1'157.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.10	Winterdienst	25'400	0	23'000	0	29'789.05	0.00
3141.20	Strassenreinigung/Mäharbeiten	24'000	0	24'000	0	20'647.85	0.00
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	4'500	0	5'000	0	251.60	0.00
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	43'000	0	53'500	0	55'922.20	0.00
3141.70	Schlammsammler absaugen	17'000	0	17'000	0	0.00	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'700	0	3'000	0	6'444.90	0.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften (Bushaltestelle)	250	0	250	0	250.00	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	0	0	1'000	0	0.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	600	0	600	0	600.00	0.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	81'200	0	68'850	0	52'126.00	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'400	0	3'400	0	3'390.00	0.00
3301.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	0	0	0	0	40'000.00	0.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	2'400	0	1'500	0.00	2'910.00
4611.00	Rückerstattungen des Kantons	0	2'000	0	2'000	0.00	1'514.93
4631.00	Staatsbeitrag Unterhalt Gemeindestrassen	0	288'500	0	287'300	0.00	287'343.43
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0	36'000	0	36'000	0.00	36'000.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0	10'000	0	10'000	0.00	10'000.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur Nettoergebnis	33'700	0	33'300	0	32'417.00	0.00
3631.00	Beiträge an Bahninfrastrukturfonds (BIF)	33'700	0	33'300	0	32'417.00	0.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr Nettoergebnis	66'900	0	70'200	0	81'778.00	0.00
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	66'900	0	70'200	0	81'778.00	81'778.00
6310	Schifffahrt Nettoergebnis	500	0	500	0	500.00	0.00
3635.00	Beiträge an Verein Pro-Züri-Rhy	500	0	500	0	500.00	0.00
6400	Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	850	0	850	0	857.00	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	850	0	850	0	857.00	857.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	593'050	514'550	522'650	459'900	544'487.56	473'231.80
	Nettoergebnis		78'500		62'750		71'255.76
7100	Wasserversorgung (allgemein)	4'500	0	4'500	0	5'596.50	0.00
	Nettoergebnis		4'500		4'500		5'596.50
3120.00	Ver- und Entsorgung Dorfbrunnen	4'500	0	4'500	0	5'596.50	0.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	243'800	243'800	239'900	239'900	280'821.80	280'821.80
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	0	0	2'000	0	10'800.00	0.00
3100.00	Büromaterial	200	0	200	0	0.00	0.00
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000	0	1'500	0	704.90	0.00
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'800	0	6'400	0	9'324.40	0.00
3111.02	Wasserzähler	19'000	0	19'000	0	386.40	0.00
3120.01	Energie Pumpanlagen	6'800	0	4'900	0	4'954.30	0.00
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten (Tel. ect.)	2'400	0	1'400	0	1'404.18	0.00
3130.02	Nachführung des Leitungskatasters	2'700	0	2'000	0	3'731.05	0.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0	0	0	0	6'261.50	0.00
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	12'300	0	7'100	0	7'915.75	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	200	0	200	0	203.25	0.00
3143.01	Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quellfassungen	8'600	0	18'400	0	34'855.23	0.00
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	27'700	0	27'300	0	6'823.50	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000	0	1'000	0	2'379.50	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'200	0	1'100	0	2'798.73	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	400	0	400	0	210.00	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	0	0	0.05	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	24'200	0	23'450	0	18'955.00	0.00
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	0	0	0	0	11'606.30	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'900	0	2'000	0	0.00	0.00
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	82'000	0	77'550	0	117'516.76	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	27'000	0	27'000	0	27'000.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	9'000	0	9'000	0	9'000.00	0.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	10'400	0	8'000	0	3'991.00	0.00
4240.01	Wasser Grundgebühren	0	107'000	0	107'000	0.00	127'210.40
4240.02	Wasser Mengengebühren	0	110'000	0	110'000	0.00	134'804.40
4240.03	Wasserabgabe Dorfbrunnen	0	4'400	0	4'400	0.00	5'460.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	0	0	0	0.00	100.00
4290.00	Übrige Entgelte	0	0	0	0	0.00	220.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Staatsbeiträge	0	5'800	0	5'800	0.00	5'712.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0	16'600	0	12'700	0.00	7'315.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	209'800	209'800	165'250	165'250	128'615.30	128'615.30
3120.00	Ver- und Entsorgung Abwasseranlage Bebiikon	150	0	150	0	134.20	0.00
3130.02	Nachführen des Leitungskatasters	3'700	0	2'700	0	2'687.35	0.00
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	6'000	0	6'000	0	2'503.00	0.00
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	30'300	0	22'300	0	1'043.70	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	12'450	0	8'100	0	-824.00	0.00
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	0	0	0	0	15'175.80	0.00
3614.00	Entschädigungen an ARA Flaachtal	140'000	0	111'600	0	95'805.25	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000	0	7'000	0	7'000.00	0.00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'500	0	3'500	0	3'500.00	0.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	6'700	0	3'900	0	1'590.00	0.00
4240.01	Abwasser Mengengebühren	0	84'000	0	84'000	0.00	60'942.10
4240.03	Abwasser Grundgebühren	0	52'000	0	52'000	0.00	33'054.20
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	0	67'600	0	24'550	0.00	31'253.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0	6'200	0	4'700	0.00	3'366.00
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	17'200	14'500	14'200	11'000	13'586.30	12'185.95
	Nettoergebnis		2'700		3'200		1'400.35
3130.00	Tierabfälle	17'200	0	14'200	0	13'586.30	0.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter (Tierkadaverbeseitigung)	0	14'500	0	11'000	0.00	12'185.95
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	46'450	46'450	43'750	43'750	44'288.75	44'288.75
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200	0	200	0	148.95	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0	0	0	0	802.75	0.00
3130.02	Separatenentsorgungen (Altpapier, Glas, ect.)	10'000	0	10'000	0	9'165.00	0.00
3130.04	Grüngutentsorgung	15'500	0	14'000	0	16'340.00	0.00
3143.01	Unterhalt Sammelstelle	2'600	0	1'600	0	0.00	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'200	0	1'200	0	1'275.85	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'750	0	2'750	0	2'751.00	0.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone (Sonderabfälle)	1'000	0	900	0	934.20	0.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'000	0	9'000	0	9'000.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'500	0	3'500	0	3'500.00	0.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	700	0	600	0	371.00	0.00
4240.01	Kehrichtgebühren	0	40'000	0	40'000	0.00	39'048.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	1'800	0	1'500	0.00	1'761.65
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	0	4'150	0	1'850	0.00	3'223.70
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0	500	0	400	0.00	255.00
7410	Gewässerverbauungen Nettoergebnis	6'100	0 6'100	5'800	0 5'800	4'109.00	0.00 4'109.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0	0	0	0	30.00	0.00
3142.00	Gewässerunterhalt	2'000	0	2'000	0	0.00	0.00
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	4'100	0	3'800	0	4'079.00	0.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz Nettoergebnis	12'000	0 12'000	12'300	0 12'300	10'990.21	7'320.00 3'670.21
3000.00	Entschädigung Naturschutzkommission	4'000	0	4'000	0	3'134.65	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0	0	0	0	3.37	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0	0	0	0	0.12	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0	0	0	0	0.57	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Vernetzungsprojekt)	500	0	500	0	0.00	0.00
3631.00	Beiträge an Kanton (Gemeindebeitrag Vernetzung)	3'000	0	3'300	0	2'851.50	0.00
3637.00	Beiträge an Private (Hochstammobstbäume, Hecken ect.)	4'500	0	4'500	0	5'000.00	0.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	0	0	0	0.00	7'320.00
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis	0	0 0	0	0 0	210.00	0.00 210.00
3130.00	Alltastensanierungen	0	0	0	0	210.00	0.00
7710	Friedhof und Bestattung Nettoergebnis	28'050	0 28'050	11'350	0 11'350	25'922.00	0.00 25'922.00
3010.00	Löhne des Bestattungspersonals	1'000	0	700	0	1'035.00	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0	0	0	0	20.75	0.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200	0	400	0	543.85	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung WC-Gebäude Friedhof	100	0	100	0	100.30	0.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Leichenschau, -transporte, Kremationen)	6'500	0	4'300	0	13'005.90	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	100	0	100	0	57.55	0.00
3143.00	Unterhalt Friedhofanlage und Gebäude	19'400	0	5'000	0	10'429.65	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	750	0	750	0	729.00	0.00
7900	Raumordnung Nettoergebnis	25'150	0	25'600	0	30'347.70	0.00
			25'150		25'600		30'347.70
3000.01	Entschädigung Kommission BZO	0	0	0	0	1'085.00	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter (WebGIS, LIS ect.)	5'400	0	7'700	0	9'728.00	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	11'850	0	11'200	0	11'837.00	0.00
3612.00	Beiträge an Zürcher Planungsgruppe Weinland (ZPW)	7'900	0	6'700	0	7'697.70	0.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	908'200	832'650	1'006'050	923'000	866'588.92	780'086.45
			75'550		83'050		86'502.47
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen Nettoergebnis	30'000	0	30'000	0	22'770.80	0.00
			30'000		30'000		22'770.80
3141.00	Unterhalt Flurstrassen	30'000	0	30'000	0	22'770.80	0.00
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen Nettoergebnis	6'900	0	6'900	0	4'434.65	0.00
			6'900		6'900		4'434.65
3010.00	Löhne Ackerbaustelle	3'000	0	3'000	0	1'436.95	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0	0	0	0	114.90	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0	0	0	0	35.80	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0	0	0	0	19.30	0.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100	0	100	0	60.00	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	100	0	100	0	97.70	0.00
3636.00	Beiträge an Unterhaltsgenossenschaft (UHG)	3'700	0	3'700	0	2'670.00	0.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb Nettoergebnis	738'150	569'250	848'400	691'300	705'098.92	520'892.20
			168'900		157'100		184'206.72
3000.00	Entschädigung Forstrevierkommission	1'000	0	600	0	500.00	0.00
3010.01	Löhne festangestelltes Personal	316'300	0	278'200	0	238'109.97	0.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0	0	0	0	-2'604.15	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'300	0	17'900	0	15'119.35	0.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'800	0	29'500	0	23'160.30	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500	0	13'400	0	10'408.70	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200	0	3'000	0	2'539.10	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300	0	2'000	0	1'687.80	0.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500	0	1'000	0	3'880.00	0.00
3091.00	Personalwerbung	1'200	0	0	0	913.30	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000	0	1'400	0	2'513.45	0.00
3100.00	Büromaterial	2'500	0	4'000	0	1'923.80	0.00
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Treibstoff, Pflanzen, Spritzmittel, Zaunmaterial usw.)	39'000	0	44'000	0	43'507.39	0.00
3101.02	Holzeinkäufe (Schnitzel-, Brennholz ect.)	60'000	0	135'000	0	80'384.45	0.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0	0	500	0	0.00	0.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100	0	100	0	98.00	0.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500	0	500	0	0.00	0.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000	0	17'000	0	6'490.25	0.00
3112.00	Anschaffungen Dienstkleider	4'000	0	4'000	0	4'839.30	0.00
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000	0	2'500	0	0.00	0.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Schnitzelschopf	1'200	0	800	0	1'152.70	0.00
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten (Tel. Porti, ect.)	3'000	0	2'500	0	2'735.20	0.00
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'500	0	8'500	0	3'230.35	0.00
3130.03	Dienstleistungen Dritter (Transporte, ect.)	75'000	0	100'000	0	76'443.35	0.00
3130.05	Schnitzelproduktion	17'000	0	20'000	0	10'811.75	0.00
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	500	0	500	0	0.00	0.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'600	0	2'500	0	2'503.40	0.00
3137.01	Verkehrsabgaben	1'100	0	1'100	0	1'096.00	0.00
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	9'000	0	29'000	0	28'028.21	0.00
3144.00	Unterhalt Schnitzelschopf	500	0	500	0	1'019.40	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0	0	500	0	0.00	0.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'400	0	10'000	0	10'583.95	0.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500	0	500	0	0.00	0.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Softwareunterhalt ect.)	4'500	0	4'500	0	2'614.80	0.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Fahrzeuge, Mobilien etc.	54'000	0	54'000	0	64'313.20	0.00
3162.00	Raten für operatives Leasing (WinforstPro Zeiterfassung)	7'700	0	7'500	0	5'177.20	0.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200	0	1'800	0	1'860.00	0.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	0	0	752.00	0.00
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	150	0	150	0	174.00	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'600	0	7'950	0	7'981.00	0.00
3499.00	Skontoabzüge	1'500	0	1'500	0	554.85	0.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Lehrverbund Staatswald Teufen-Eglisau	30'000	0	25'000	0	42'035.55	0.00
3637.00	Beiträge an Private (Jungwuchspflegebeitr. u. Privatwaldbesitzer)	10'000	0	15'000	0	8'561.00	0.00
4240.00	Dienstleistungserträge; Arbeiten für Dritte	0	43'000	0	42'000	0.00	28'050.30
4250.01	Stammholz	0	150'000	0	230'000	0.00	189'367.60
4250.02	Industrieholz	0	28'000	0	65'000	0.00	17'972.20
4250.03	Brennholz	0	8'000	0	7'000	0.00	10'035.00
4250.05	Schnitzelverkauf	0	60'000	0	85'000	0.00	77'434.05
4250.06	Verkauf Christbäume, Kranz- und Deckäste, Rinden, Sämlinge, etc.	0	16'000	0	16'000	0.00	15'057.15
4250.07	Dieselveverkauf	0	7'500	0	6'500	0.00	8'816.35
4260.01	Rückerstattungen von Versicherungen	0	0	0	0	0.00	1'300.00
4260.02	Rückerstattungen für Benützung von Fahrzeugen und Maschinen	0	15'300	0	15'000	0.00	11'729.45
4260.03	Beiträge an Wildschadenverhütung	0	2'000	0	2'000	0.00	17'130.00
4260.04	Rückerstattung an Besoldung und Sozialleistungen des Försters für Staats- und Privatwaldungen	0	2'900	0	3'500	0.00	1'680.00
4260.05	Übrige Rückerstattungen Dritter	0	250	0	0	0.00	470.00
4290.00	Übrige Entgelte	0	2'000	0	0	0.00	2'496.45
4390.00	Übriger Ertrag	0	0	0	0	0.00	1'000.00
4600.50	Anteil am Ertrag Eidg. Mineralölsteuer	0	2'300	0	2'300	0.00	2'041.90
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0	197'000	0	167'000	0.00	105'731.00
4631.00	Staatsbeiträge	0	35'000	0	50'000	0.00	30'580.75
8300	Jagd und Fischerei Nettoergebnis	0 1'700	1'700	0 1'400	1'400	0.00 1'773.20	1'773.20
4601.10	Jagdpachtzins	0	1'700	0	1'400	0.00	1'773.20
8400	Tourismus Nettoergebnis	2'800	0 2'800	2'800	0 2'800	1'349.40 1'349.40	0.00 1'349.40
3636.00	Verbands- und Mitgliederbeiträge (Pro Weinland & NRP)	2'800	0	2'800	0	1'349.40	0.00
8600	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	0 112'400	112'400	0 91'300	91'300	0.00 105'282.65	105'282.65
4604.00	Gewinnbeteiligung ZKB	0	112'400	0	91'300	0.00	105'282.65

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8710	Elektrizität (allgemein) Nettoergebnis	0 18'500	18'500	0 18'500	18'500	0,00 18'492,00	18'492,00
4604.00	Ausgleichsvergütung EKZ	0	18'500	0	18'500	0,00	18'492,00
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	116'300	116'300	108'100	108'100	121'557,70	121'557,70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'700	0	200	0	1'663,35	0,00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0	0	0	0	3,25	0,00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Holzschnitzel)	50'000	0	50'000	0	42'006,35	0,00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500	0	0	0	0,00	0,00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	0	0	2'000	0	0,00	0,00
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten (Tel. ect.)	150	0	150	0	110,80	0,00
3130.02	Nachführung des Leitungskatasters	1'000	0	1'100	0	0,00	0,00
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperten usw.	5'000	0	2'500	0	6'381,00	0,00
3134.00	Sachversicherungsprämien	300	0	500	0	270,15	0,00
3143.00	Unterhalt Fernwärmeheizung inkl. Leitungsnetz	11'600	0	9'600	0	30'816,80	0,00
3170.00	Reisekosten und Spesen	0	0	0	0	30,00	0,00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	24'950	0	24'950	0	24'957,00	0,00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'000	0	9'000	0	9'000,00	0,00
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	3'000	0	3'000	0	3'000,00	0,00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	6'100	0	5'100	0	3'319,00	0,00
4240.01	Fernwärme Grundgebühren	0	32'000	0	30'000	0,00	30'642,70
4240.02	Fernwärme Mengengebühren	0	60'000	0	60'000	0,00	55'097,15
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	0	0	0	0,00	20'719,40
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	0	23'700	0	17'400	0,00	14'637,45
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0	600	0	700	0,00	461,00
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe Nettoergebnis	14'050 450	14'500	9'850 2'550	12'400	11'377,45 711,25	12'088,70
3000.01	Entschädigung Aufsicht Kadaversammelstelle	1'200	0	1'200	0	1'200,00	0,00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	250	0	250	0	0,00	0,00
3120.00	Ver- und Entsorgung Schlachthaus	11'900	0	6'600	0	9'929,65	0,00
3134.00	Sachversicherungsprämien	300	0	300	0	247,80	0,00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	400	0	1'500	0	0,00	0,00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	0	0	0	0,00	800,00
4260.00	Rückerstattungen (Raumnebenkosten)	0	1'000	0	1'000	0,00	1'000,00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Mietzins Schlachthaus	0	6'000	0	6'000	0.00	5'000.00
4632.00	Beitrag Gemeinde Berg am Irchel	0	7'500	0	5'400	0.00	5'288.70
9	FINANZEN UND STEUERN	1'264'950	3'382'550	1'595'300	3'799'600	1'466'881.07	3'712'990.34
	Nettoergebnis	2'117'600		2'204'300		2'246'109.27	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	0	1'070'300	3'000	999'500	518.35	1'123'059.08
	Nettoergebnis	1'070'300		996'500		1'122'540.73	
3181.00	Abschreibungen und Erlasse von Steuern	0	0	3'000	0	518.35	0.00
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	0	850'000	0	806'000	0.00	861'875.75
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	0	64'000	0	38'000	0.00	95'021.10
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	0	1'000	0	0	0.00	42.23
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	0	800	0	500	0.00	912.25
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	0	-21'000	0	-25'000	0.00	-22'669.20
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	0	-500	0	-500	0.00	-567.60
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	0	118'000	0	120'000	0.00	118'685.55
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	0	16'000	0	23'000	0.00	12'359.05
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	0	300	0	0	0.00	601.47
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	0	400	0	1'500	0.00	19.75
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	0	-7'000	0	-5'000	0.00	-9'731.70
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	0	8'000	0	4'000	0.00	15'210.76
4008.00	Personalsteuern	0	19'000	0	19'000	0.00	19'358.57
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	0	14'000	0	15'000	0.00	26'263.35
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	0	5'000	0	1'000	0.00	2'066.45
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	0	300	0	0	0.00	893.25
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	0	2'000	0	2'000	0.00	2'437.05
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	0	0	0	0	0.00	271.40
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	0	0	0	0	0.00	9.60
9101	Sondersteuern	2'900	294'300	2'900	214'000	3'230.00	361'411.60
	Nettoergebnis	291'400		211'100		358'181.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0	0	0	0	320.00	0.00
3631.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	2'900	0	2'900	0	2'910.00	0.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	0	280'000	0	200'000	0.00	347'161.60
4033.00	Hundesteuern	0	14'300	0	14'000	0.00	14'250.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	Finanz- und Lastenausgleich						
	Nettoergebnis	921'200	1'715'900	1'105'700	2'009'600	1'091'727.00	1'994'431.00
		794'700		903'900		902'704.00	
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	861'400	0	996'700	0	984'311.00	0.00
3632.20	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Schulgemeinden	59'800	0	109'000	0	107'416.00	0.00
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	0	1'404'800	0	1'625'400	0.00	1'605'184.00
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge	0	96'700	0	179'300	0.00	192'024.00
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge	0	214'400	0	204'900	0.00	197'223.00
9610	Zinsen						
	Nettoergebnis	79'600	120'050	65'400	95'950	51'632.90	56'288.71
		40'450		30'550		4'655.81	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	51'200	0	40'700	0	37'897.75	0.00
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	4'000	0	4'000	0	790.75	0.00
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	500	0	500	0	446.40	0.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	23'900	0	20'200	0	12'498.00	0.00
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern	0	6'000	0	6'000	0.00	1'124.71
4420.00	Dividenden FV	0	150	0	150	0.00	150.00
4450.00	Erträge aus Darlehen VV	0	1'500	0	1'500	0.00	1'500.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0	112'400	0	88'300	0.00	53'514.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens						
	Nettoergebnis	170'600	181'500	215'600	182'100	176'750.31	175'246.65
		10'900			33'500		1'503.66
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'900	0	11'800	0	18'571.84	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200	0	800	0	899.63	0.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	900	0	900	0	866.65	0.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700	0	600	0	752.56	0.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200	0	100	0	151.08	0.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200	0	100	0	131.10	0.00
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	1'000	0	1'000	0	31'810.30	0.00
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	1'000	0	3'100	0	24'148.80	0.00
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	6'000	0	6'000	0	4'067.85	0.00
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500	0	500	0	159.50	0.00
3431.20	Anschaffungen Mobilien	0	0	0	0	211.35	0.00
3431.30	Unterhalt Mobilien	4'000	0	3'000	0	4'377.65	0.00
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	200	0	200	0	0.00	0.00
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	26'500	0	23'000	0	25'611.45	0.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'800	0	1'800	0	1'745.55	0.00
3439.40	Dienstleistungen Dritter	0	0	12'000	0	3'300.00	0.00
3439.60	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperten usw.	20'000	0	80'000	0	15'702.00	0.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	88'500	0	70'700	0	44'243.00	0.00
4430.01	Mietzinse	0	152'900	0	153'300	0.00	142'959.00
4430.02	Pachtzinsen	0	6'400	0	6'500	0.00	6'381.10
4430.03	Parkkarten	0	2'000	0	3'800	0.00	5'770.00
4432.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV	0	0	0	0	0.00	1'000.00
4439.01	Rückstattungen Raumnebenkosten	0	20'200	0	18'500	0.00	18'377.75
4439.10	Übrige Rückstattungen Dritter	0	0	0	0	0.00	758.80
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	0	0	200'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0		200'000		0.00
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV	0	0	200'000	0	0.00	0.00
9690	Finanzvermögen, Übriges	600	0	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		600		0		0.00
3499.00	Übriger Finanzaufwand (Bank- u. PC-Gebühren, Negativzinsen)	600	0	0	0	0.00	0.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	500	0	600	0.00	452.30
	Nettoergebnis	500		600		452.30	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	0	500	0	600	0.00	452.30
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	0	0	2'700	2'700	2'101.00	2'101.00
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	0	0	1'700	0	1'101.00	0.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0	0	1'000	0	1'000.00	0.00
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	0	0	0	1'000	0.00	1'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0	0	0	1'700	0.00	1'101.00
9999	Abschluss	90'050	0	0	295'150	140'921.51	0.00
	Nettoergebnis		90'050	295'150			140'921.51
9000.00	Ertragsüberschuss	90'050	0	0	0	140'921.51	0.00
9001.00	Aufwandüberschuss	0	0	0	295'150	0.00	0.00

Einzelkonten nach Funktionen

	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag
Total Aufwand	5'601'900		5'980'050		5'855'183.10	
Total Ertrag		5'601'900		5'980'050		5'855'183.10

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Es sind Fr. 60'000 Nettoinvestitionen geplant.

Auf dem Werkgebäude soll eine Solaranlage errichtet werden.

Konto

0290.5040.05

Budget 2025

60'000.00

Planung und Bau Solaranlage aus Werkgebäude

6

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Es sind Fr. 651'000 Nettoinvestitionen geplant.

Nachdem die 1. Etappe der Sanierung Wilerstrasse 2024 abgeschlossen wird, steht 2025 die 2. Etappe (Hauptstrasse - Kreuzung) an. Die Sanierung Kirchstrasse ist für 2027 geplant. Das Bauprojekt dafür soll bereits 2025 ausgearbeitet werden. Im Geisswies müssen die Wassersteine saniert werden.

Konto

6150.5010.04

Budget 2025

30'000.00

Sanierung Wassersteine Geisswies

6150.5010.19

Sanierung Wilerstrasse (Hauptstrasse - Kreuzung)

6150.5010.24

Projektiertung Sanierung Kirchstrasse

7

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Es sind Fr. 683'000 Nettoinvestitionen geplant.

Nachdem die 1. Etappe der Sanierungen der Wasser- und Abwasserleitungen Wilerstrasse 2024 abgeschlossen wird, steht für 2025 die 2. Etappe (Hauptstrasse - Kreuzung) an.

Überarbeitung Schutzzonen

Überarbeitung GWP und GEP

Konto	Budget 2025	
7101.5030.19	105'000.00	Sanierung Wasserleitungen Wilerstrasse (Hauptstrasse - Kreuzung)
7101.2030.22	20'000.00	Projektiertung Sanierung Reservoir Looächli (Bau geplant für 2025)
7101.5030.24	9'000.00	Projektiertung Sanierung Wasserleitung Kirchstrasse (Bau geplant für 2027)
7101.5030.25	30'000.00	Abdichtung Pumpenhaus Desibach (Unterhalt)
7101.5290.01	8'000.00	Abschlussarbeiten Generelles Wasserversorgungsprojekt (GWP)
7101.5290.02	40'000.00	Überarbeitung Schutzzonen (Ausführung 2025/2026)
7201.5030.17	35'000.00	Robotersanierung Abwasserkanal Hauptstrasse
7201.5030.19	360'000.00	Sanierung Abwasserleitungen Wilerstrasse (Hauptstrasse - Kreuzung)
7201.5030.24	6'000.00	Projektiertung Sanierung Abwasserleitung Kirchstrasse (Bau geplant für 2027)
7201.5290.01	130'000.00	3. Etappe von neu 5 Etappen (Ausführung 2023-2027) Überarbeitung Generelles Entwässerungsprojekt (GEP)

8

Volkswirtschaft

Kurz und bündig

Es sind Fr. 30'000 Nettoinvestitionen geplant.

Im Forstbetrieb muss ein Fahrzeug ersetzt werden.

Konto	Budget 2025	
8200.5060.01	30'000.00	Alter PW muss ersetzt werden. Es soll ein Occasionsfahrzeug angeschafft werden.

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	60'000	0	0	0	0.00	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	0	0	0	0	51'000.00	0.00
4	GESUNDHEIT	0	0	0	0	8'999.05	0.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	651'000	0	721'000	0	67'842.35	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	743'000	60'000	723'000	140'000	413'247.68	243'639.80
8	VOLKSWIRTSCHAFT	30'000	0	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		1'484'000	60'000	1'444'000	140'000	541'089.08	243'639.80
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			1'424'000		1'304'000		297'449.28
Total		1'484'000	1'484'000	1'444'000	1'444'000	541'089.08	541'089.08

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	60'000	0 60'000	0	0 0	0.00	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	60'000	0 60'000	0	0 0	0.00	0.00
5040.05	Solaranlage Werkgebäude	60'000	0	0	0	0.00	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	0	0 0	0	0 0	51'000.00	0.00 51'000.00
3420	Freizeit Nettoergebnis	0	0 0	0	0 0	51'000.00	0.00 51'000.00
5030.01	Sanierung Spielplatz Volg	0	0	0	0	51'000.00	0.00
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	0	0 0	0	0 0	8'999.05	0.00 8'999.05
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	0	0 0	0	0 0	8'999.05	0.00 8'999.05
5620.01	Investitionsbeiträge ZV Alterswohnheim Flaachthal	0	0	0	0	8'999.05	0.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	651'000	0 651'000	721'000	0 721'000	67'842.35	0.00 67'842.35
6150	Gemeindestrassen Nettoergebnis	651'000	0 651'000	721'000	0 721'000	67'842.35	0.00 67'842.35
5010.04	Wassersteinsanierung Geisswies	30'000	0	0	0	0.00	0.00
5010.15	Sanierung Desibachstrasse	0	0	50'000	0	0.00	0.00
5010.16	Sanierung Kreuzungsbereich Bruppichstr./Spitzensteinstr.	0	0	150'000	0	0.00	0.00
5010.19	Sanierung Wilerstrasse (Hauptstrasse - Kreuzung)	607'000	0	0	0	15'696.15	0.00
5010.20	San. Wilerstrasse (Kreuzung-Brücke) & Wiler 2-6	0	0	521'000	0	18'139.00	0.00
5010.22	Meteorwasserleitungersatz Kirchstrasse 19	0	0	0	0	34'007.20	0.00
5010.24	Sanierung Kirchstrasse	14'000	0	0	0	0.00	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	743'000	60'000 683'000	723'000	140'000 583'000	413'247.68	243'639.80 169'607.88

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	212'000	30'000 182'000	255'000	70'000 185'000	242'932.80	121'819.90 121'112.90
5030.15	Sanierung Desibachstrasse	0	0	25'000	0	0.00	0.00
5030.16	Sanierung Geisswiess/Wiler	0	0	0	0	84'554.35	0.00
5030.17	Sanierung Hauptstrasse WL	0	0	0	0	85'906.45	0.00
5030.19	Sanierung Wilerstrasse (Hauptstrasse - Kreuzung)	105'000	0	0	0	5'849.60	0.00
5030.20	San. Wilerstrasse (Kreuzung-Brücke) & Wiler 2-6	0	0	210'000	0	11'690.80	0.00
5030.21	Ersatz Brunnenstube Steinwis (Parzelle 217)	0	0	0	0	30'661.80	0.00
5030.22	Sanierung Reservoir Loobächli	20'000	0	0	0	0.00	0.00
5030.23	Einbau Druckreduzierung Schoosstrasse	0	0	0	0	24'269.80	0.00
5030.24	Sanierung Kirchstrasse	9'000	0	0	0	0.00	0.00
5030.25	Abdichtung Pumpenhaus Desibach	30'000	0	0	0	0.00	0.00
5290.01	Generelles Wasserversorgungsprojekt (GWP)	8'000	0	20'000	0	0.00	0.00
5290.02	Schutzzonen Überarbeitung	40'000	0	0	0	0.00	0.00
6370.00	Wasseranschlussgebühren	0	30'000	0	70'000	0.00	121'819.90
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	531'000	30'000 501'000	468'000	70'000 398'000	103'235.65 18'584.25	121'819.90
5030.15	Sanierung Desibachstrasse	0	0	25'000	0	0.00	0.00
5030.17	Sanierung Hauptstrasse	35'000	0	0	0	46'661.45	0.00
5030.19	Sanierung Wilerstrasse (Hauptstrasse - Kreuzung)	360'000	0	0	0	7'030.85	0.00
5030.20	San. Wilerstrasse (Kreuzung-Brücke) & Wiler 2-6	0	0	355'000	0	20'447.05	0.00
5030.23	Sanierung Kreuzungsbereich Bruppichstr./Spitzensteinstr.	0	0	25'000	0	0.00	0.00
5030.24	Sanierung Kirchstrasse	6'000	0	0	0	0.00	0.00
5290.01	GEP Überarbeitung	130'000	0	63'000	0	29'096.30	0.00
6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren	0	30'000	0	70'000	0.00	121'819.90
7410	Gewässerverbauungen Nettoergebnis	0	0 0	0	0	47'858.78	0.00 47'858.78
5020.01	Langwisbach, Verbauungen	0	0	0	0	47'858.78	0.00
7900	Raumordnung Nettoergebnis	0	0 0	0	0	19'220.45	0.00 19'220.45
5290.03	Bau- und Zonenordnung, Revision	0	0	0	0	19'220.45	0.00

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	30'000	0 30'000	0	0 0	0.00	0.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb Nettoergebnis	30'000	0 30'000	0	0 0	0.00	0.00
5060.01	Anschaffung Fahrzeuge, Maschinen	30'000	0	0	0	0.00	0.00
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	0	0 0	140'000 1'304'000	1'444'000	243'639.80 297'449.28	541'089.08
9999	Abschluss Nettoergebnis	0	0 0	140'000 1'304'000	1'444'000	243'639.80 297'449.28	541'089.08
5900.00	Passivierte Einnahmen	0	0	140'000	0	243'639.80	0.00
6900.00	Aktiviertete Ausgaben	0	0	0	1'444'000	0.00	541'089.08
Total Investitionsausgaben		1'484'000		1'584'000		784'728.88	
Total Investitionseinnahmen			60'000		1'584'000		784'728.88
Nettoinvestition			1'424'000		0		0.00

Hauptaufgabengebiete (Funktionale Gliederung)

9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
		0	0	295'000	0	218'457.12	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		0	0	295'000	0	218'457.12	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			0		295'000		218'457.12
Total		0	0	295'000	295'000	218'457.12	218'457.12

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten

		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	0	0	295'000	295'000	218'457.12	218'457.12
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0	0	295'000	0	218'457.12	0.00
	Nettoergebnis		0		295'000		218'457.12
7000.01	Hauptstrasse 55: Ersatz Mischabwasserleitung	0	0	0	0	18'735.20	0.00
7000.11	Hauptstrasse 57: Ersatz Mischabwasserleitung	0	0	0	0	19'290.15	0.00
7040.00	Investitionen in Gebäude	0	0	295'000	0	180'431.77	0.00
9999	Abschluss	0	0	0	295'000	0.00	218'457.12
	Nettoergebnis		0		295'000		218'457.12
8990.00	Zugang Sachanlagen FV	0	0	0	295'000	0.00	218'457.12
Total Investitionsausgaben		0		295'000		218'457.12	
Total Investitionseinnahmen			0		295'000		218'457.12

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens			Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		19'600	17'800	17'805.00
02	Allgemeine Dienste		19'600	17'800	17'805.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige		19'600	17'800	17'805.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige		19'600	17'800	17'805.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV		18'750	16'950	16'950.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		850	850	855.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT		2'000	2'000	1'984.00
16	Verteidigung		2'000	2'000	1'984.00
161	Militärische Verteidigung		2'000	2'000	1'984.00
1610	Militärische Verteidigung		2'000	2'000	1'984.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		2'000	2'000	1'984.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT		119'550	119'550	135'843.23
34	Sport und Freizeit		119'550	119'550	135'843.23
341	Sport		116'150	116'150	116'145.00
3411	Irchelhalle		116'150	116'150	116'145.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		1'850	1'850	1'841.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV		110'800	110'800	110'813.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		3'500	3'500	3'491.00
342	Freizeit		3'400	3'400	19'698.23
3420	Freizeit		3'400	3'400	19'698.23
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		3'400	3'400	3'400.00
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV		0	0	16'298.23
4	GESUNDHEIT		0	0	15'112.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime		0	0	15'112.00

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens			Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime		0	0	15'112.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime		0	0	15'112.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		0	0	15'112.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG		85'450	73'100	96'373.00
61	Strassenverkehr		84'600	72'250	95'516.00
615	Gemeindestrassen		84'600	72'250	95'516.00
6150	Gemeindestrassen		84'600	72'250	95'516.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV		81'200	68'850	52'126.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		3'400	3'400	3'390.00
3301.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV		0	0	40'000.00
64	Nachrichtenübermittlung		850	850	857.00
640	Nachrichtenübermittlung		850	850	857.00
6400	Nachrichtenübermittlung		850	850	857.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		850	850	857.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		59'000	52'050	64'309.10
71	Wasserversorgung		27'100	25'450	30'561.30
710	Wasserversorgung		27'100	25'450	30'561.30
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)		27'100	25'450	30'561.30
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		24'200	23'450	18'955.00
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		0	0	11'606.30
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen		2'900	2'000	0.00
72	Abwasserbeseitigung		12'450	8'100	14'351.80
720	Abwasserbeseitigung		12'450	8'100	14'351.80
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)		12'450	8'100	14'351.80
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		12'450	8'100	-824.00
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		0	0	15'175.80

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens				Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
73	Abfallwirtschaft			2'750	2'750	2'751.00
730	Abfallwirtschaft			2'750	2'750	2'751.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)			2'750	2'750	2'751.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			2'750	2'750	2'751.00
74	Verbauungen			4'100	3'800	4'079.00
741	Gewässerverbauungen			4'100	3'800	4'079.00
7410	Gewässerverbauungen			4'100	3'800	4'079.00
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV			4'100	3'800	4'079.00
77	Übriger Umweltschutz			750	750	729.00
771	Friedhof und Bestattung			750	750	729.00
7710	Friedhof und Bestattung			750	750	729.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			750	750	729.00
79	Raumordnung			11'850	11'200	11'837.00
790	Raumordnung			11'850	11'200	11'837.00
7900	Raumordnung			11'850	11'200	11'837.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			11'850	11'200	11'837.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT			34'700	33'050	33'112.00
82	Forstwirtschaft			9'750	8'100	8'155.00
820	Forstwirtschaft			9'750	8'100	8'155.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb			9'750	8'100	8'155.00
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV			150	150	174.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			9'600	7'950	7'981.00
87	Brennstoffe und Energie			24'950	24'950	24'957.00
879	Energie, Übriges			24'950	24'950	24'957.00

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
8791	Fernwärmebetrieb Energie, Übriges (Gemeindebetrieb)	24'950	24'950	24'957.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	24'950	24'950	24'957.00
Total		320'300	297'550	364'538.33
33xx	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	317'450	294'700	346'587.33
364x	Wertberichtigungen Darlehen	0	0	0.00
365x	Wertberichtigungen Beteiligungen	0	0	0.00
366x	Abschreibungen Investitionsbeiträge	2'850	2'850	17'951.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		320'300	297'550	364'538.33

Gesamthaushalt		2024	2025	2026	2027	2028	
Kennzahlen	1,2,3)						
Einwohner, zivilrechtlich		1'060	1'080	1'130	1'140	1'150	
Gesamtsteuerfuss	4)	106%	106%	106%	106%	106%	
Finanzwirtschaftliche Kennzahlen							Periode
Selbstfinanzierungsanteil		6.5%	9.1%	5.4%	8.1%	10.1%	↘ 7.8% ø
Beherrschung laufende Ausgaben, real		-1.8%	-4.7%	-3.0%	0.7%	0.7%	↑ -1.6% ø
Selbstfinanzierungsgrad		27%	28%	17%	24%	39%	↑ 27% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil		0.9%	1.2%	1.7%	1.9%	2.3%	→ 1.6% ø
Kapitaldienstanteil		7.6%	8.5%	10.3%	11.3%	11.8%	↘ 9.9% ø
Bruttoverschuldungsanteil		141%	169%	194%	203%	194%	↘ 180% ø
Nettovermögensquotient	5)	356%	292%	179%	75%	9%	↑ 182% ø
Nettovermögen (Franken je Einwohner)	5)	3'915	2'891	1'796	770	97	↑ 1'894 ø
Gesamtnote kritische Kennzahlen (Stat. Amt)		3	3	2	3	4	2 5 Jahre
Haushaltgleichgewicht							
Eigenkapitalquote		59%	56%	53%	50%	50%	↑ 54% ø
Zinsbelastungsquote	6)	1.4%	2.6%	3.5%	4.3%	3.7%	↑ 3.1% ø
Investitionsanteil		24.0%	27.3%	28.5%	28.1%	26.5%	↓ 26.9% ø
Eigenkapitalreservedauer Steuerhaushalt (Jahre)	7)	>100		72			↑
Mittelfristiger Rechnungsausgleich (1'000 Franken)	8)	1'959	1'127	1'016	822	255	*
Selbstfinanzierungsquotient	9)	17.7%	34.9%	13.8%	27.0%	30.4%	↑ 24.7% ø

1) durch die Berücksichtigung teilweise konsolidierter und bereinigter Werte weichen die Kennzahlen von der offiziellen Berechnung ab

2) Vergleichbarkeit mit HRM1 nur sehr eingeschränkt möglich (neue Kennzahldefinition und neue Rechnungslegung)

3) abweichende Definition von Selbstfinanzierung und laufendem Ertrag

4) inkl. Schule(n)

5) Nettovermögen statt Nettoverschuldung (Vorgabe HRM2)

6) Tragbarkeit mit 5 % kalkulatorischem Zins

7) Eigenkapital = zweckfreies Eigenkapital

8) mittelfristig = gleitender 8-Jahreswert Steuerhaushalt (ex post), * = massgebend für Budget 2. Planjahr (ex ante)

9) Selbstfinanzierung Steuerhaushalt in % Steuern Rechnungsjahr (gem. §92GG >= - 3%)

Spezifische Werte

(Franken je Einwohner)

Steuerkraft (kalkulatorisch)		2'631	2'375	2'402	2'466	2'510	
Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	10)	283	367	205	326	421	320 ø
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	10)	-1'068	-1'319	-1'173	-1'335	-1'088	-1'196 ø
Nettoinvestitionen Sachanlagen Finanzvermögen	10)	-278	-	-	224	-	-11 ø
Haushaltüberschuss/-defizit	10)	-1'063	-951	-968	-786	-667	-887 ø
Eigenkapital Steuerhaushalt		9'416	9'325	8'791	8'716	8'662	
Spezialfinanzierungen Gebührenhaushalte		2'274	2'220	2'120	2'047	2'029	

10) Saldosicht d.h. + = Mittelzufluss (Cash in), - = Mittelabfluss (Cash out)