

# Budget 2025

Ablieferung an Gemeinderat	26.07.2024
Abnahmebeschluss Gemeinderat	16.09.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	17.09.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	03.10.2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	
Veröffentlichung	

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1	Bericht des Gemeinderats 1
2	Anträge und Beschlüsse 2-4
<b>Budget</b>	
3	Steuerertrag und Steuerfuss 5
4	Finanzierung 6-7
5	Haushaltsgleichgewicht 8-9
6	Erfolgsrechnung 10
7	Investitionsrechnungen 11-12
<b>Budget - Details</b>	
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung 13-35
9	Erfolgsrechnung 36-96
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen 97-100
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 101-107
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen 108-109
<b>Anhang zum Budget</b>	
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens 110
14	Finanzkennzahlen 111

**Kontakt**

Politische Gemeinde Niederglatt  
Grafschaftstrasse 55  
8172 Niederglatt

Ressortvorsteher Finanzen und Liegenschaften:

Christian Stoll

Leiterin Finanzen und Liegenschaften:

Marleen Bleuler

Telefon

+41 44 852 20 44

E-Mail

[finanzen@niederglatt-zh.ch](mailto:finanzen@niederglatt-zh.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht des Gemeinderats

Die Schweizer Wirtschaft spürt derzeit die globale Konjunkturschwäche, was zu einem geringeren Wirtschaftswachstum führt. Gegenüber der letztjährigen Planung haben sich die Aussichten dementsprechend etwas abgeschwächt. Für die Folgejahre sind die Aussichten positiver und die Inflationsrate als auch die Zinsen dürften leicht zurückgehen. Die Prognoserisiken sind dagegen vorwiegend negativ: Es drohen sich verschärfende geopolitische Konflikte, wie der anhaltende Krieg in der Ukraine und im Nahen Osten, die Energiepreise in die Höhe zu treiben. Mit steigender Einwohnerzahl kann dennoch von einem Anstieg der Erträge (Direkte Steuern und Ressourcenausgleich) ausgegangen werden. Dem gegenüber steht das hohe Investitionsvolumen (Schulhaus, Werkgebäude, Infrastruktur etc.), welche nicht ausreichend selbst finanziert werden kann und zu einer Zunahme der verzinslichen Schulden führen wird. In der Erfolgsrechnung werden jährliche Defizite gegen 1 Mio. Franken erwartet.

Die grössten Haushaltsrisiken sind bei der konjunkturellen Entwicklung (Steuern und Finanzausgleich, Inflation und Zinsen), tiefere Grundstückgewinnsteuern, noch stärkeren Aufwandszunahmen oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen. Mit straffem Haushaltsvollzug und sorgfältiger Leistungsüberprüfung will der Gemeinderat Verbesserungen erzielen, den Haushalt soweit möglich entlasten und den Steuerfuss möglichst konstant halten.

§ 92 Abs. 1 des Gemeindegesetzes schreibt vor, dass der Gemeindesteuerfuss so festzusetzen ist, dass die Erfolgsrechnung des Budgets ausgeglichen ist. Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG). Da die Gemeinde Niederglatt ein Nettovermögen von Fr. 22.2 Mio. ausweist, darf von Abs. 2 abgewichen werden und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).

Die Erfolgsrechnung im Budget 2025 zeigt einen Aufwand von Fr. 36'599'200.00 und einen Ertrag (ohne ordentliche Steuern) von Fr. 26'197'100.00, so dass ein durch Steuern zu deckender Aufwandüberschuss von Fr. 10'402'100.00 verbleibt. Bei einem einfachen Gemeindesteuerertrag (100%) von Fr. 10'884'146.00 wird zur Deckung des Aufwandüberschusses ein Steuerfuss von 82% (Fr. 9'325'000.00) erhoben. Der verbleibende Aufwandüberschuss von Fr. 1'077'100.00 wird dem Eigenkapital belastet. Das Eigenkapital beträgt per Ende Budgetjahr 2025 voraussichtlich 50 Mio. Franken.

Das Investitionsbudget 2025 weist im Verwaltungsvermögen, bei Gesamtausgaben von Fr. 6'305'700.00 und Gesamteinnahmen von Fr. 432'500.00, Nettoinvestitionen von Fr. 5'873'200.00 aus. Im Finanzvermögen sind Nettoinvestitionen von Fr. 265'000.00 vorgesehen. Es sind dies Investitionsausgaben, die bereits vom zuständigen Organ bewilligt sind, für die noch die Zustimmung der Gemeindeversammlung einzuholen sein wird oder der Gemeinderat in eigener Kompetenz bewilligen kann. Investitionsausgaben, für die bei der Beschlussfassung über das Budget die Bewilligung der Gemeindeversammlung noch aussteht, bleiben gesperrt bis die Kreditbewilligung rechtskräftig ist.

## Antrag des Gemeinderats

### 1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	36'599'200.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	26'197'100.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>10'402'100.00</b>
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	6'305'700.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	432'500.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>5'873'200.00</b>
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	265'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>265'000.00</b>

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

### 2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	11'371'951.00	
Steuerfuss		82%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	10'402'100.00
	Steuerertrag bei 82%	Fr.	9'325'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-1'077'100.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 82 % (Vorjahr 82 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8172 Niederglatt, 16.09.2024  
Gemeinderat Niederglatt  
Gemeindepräsident

Stefan Schmid

Gemeindeschreiberin

Yvonne Müller

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Niederglatt in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 16.09.2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	36'599'200.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	26'197'100.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>10'402'100.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	6'305'700.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	432'500.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>5'873'200.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	265'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>265'000.00</b>

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

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

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		Fr.	<b>11'371'951.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>82%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	10'402'100.00
	Steuerertrag bei 82%	Fr.	9'325'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-1'077'100.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 gemäss Antrag des Gemeinderats auf 82 % (Vorjahr 82 %)

8172 Niederglatt, 03.10.2024

Rechnungsprüfungskommission Niederglatt

Der Präsident

Die Aktuarin




Daniel Schmitz

Sonja Rechsteiner

## Beschluss der Gemeindeversammlung

### 1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Niederglatt am 06.12.2024 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	36'599'200.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	26'197'100.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>10'402'100.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	6'305'700.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	432'500.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>5'873'200.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	265'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>265'000.00</b>

### 2 Beschluss zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	<b>Fr.</b>	<b>11'371'951.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>		<b>82%</b>	
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	10'402'100.00
	Steuerertrag bei 82%	Fr.	9'325'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-1'077'100.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Niederglatt für das Jahr 2025 wird auf 82 % (Vorjahr 82 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8172 Niederglatt, 06.12.2024

Namens der Gemeindeversammlung  
Gemeindepräsident                      Gemeindeschreiberin

Stefan Schmid

Yvonne Müller

**Budget**

## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		36'599'200.00	35'208'400.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		26'197'100.00	25'080'200.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-10'402'100.00</b>	<b>-10'128'200.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>			
	<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>1'137'195.00</b>	<b>10'884'146.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>	<b>82%</b>	<b>82%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	7'600'000.00	7'250'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	850'000.00	800'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	800'000.00	800'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	75'000.00	75'000.00	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>9'325'000.00</b>	<b>8'925'000.00</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>9'325'000.00</b>	<b>8'925'000.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	<b>-1'077'100.00</b>	<b>-1'203'200.00</b>

## Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	1'077'100.00	1'077'100.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	267'500.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'869'300.00	1'478'900.00	390'400.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	267'500.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	5'500.00	5'500.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>1'054'200.00</b>	<b>396'300.00</b>	<b>657'900.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	5'873'200.00	4'315'700.00	1'557'500.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-4'819'000.00</b>	<b>-3'919'400.00</b>	<b>-899'600.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>18%</b>	<b>9%</b>	<b>42%</b>

**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

<b>Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe</b>	<b>Wasserwerk Budget 2025</b>	<b>Abwasserbeseitigung Budget 2025</b>	<b>Abfallwirtschaft Budget 2025</b>
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	103'400.00	126'900.00	37'200.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	207'300.00	172'500.00	10'600.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>310'700.00</b>	<b>299'400.00</b>	<b>47'800.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'450'000.00	107'500.00	0.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-1'139'300.00</b>	<b>191'900.00</b>	<b>47'800.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>21%</b>	<b>279%</b>	<b>100%</b>

## Haushaltsgleichgewicht

### Ausgleich des Budgets

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

<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) gemäss Budget	<b>-1'077'100.00</b>
---------------------------------------	---	----------------------

Der Gemeinderat hat mit Beschluss vom 23.04.2018 die Grundsätze zum mittelfristigen Ausgleich festgelegt. Die Frist für den mittelfristigen Rechnungsausgleich wird auf acht Jahre festgesetzt. Der mittelfristige Ausgleich erstreckt sich über drei abgeschlossene Rechnungsjahre, das laufende Rechnungsjahr, das künftige Budgetjahr und drei Planjahre. Am Gegenstand des Ausgleichs wird gemessen, ob sich die Aufwand- und die Ertragsüberschüsse über acht Jahre ausgleichen. Die Politische Gemeinde darf, bevor sie zwingend Massnahmen zur Zielerreichung ergreifen muss, das Eigenkapital ab- bzw. aufbauen. Auf die Festsetzung einer Bandbreite für das Eigenkapital wird gemäss Beschluss vom 22.08.2022 verzichtet.

### 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 01.01.2024	42'250'771.09
./. Fremdkapital per 01.01.2024	19'989'814.55
<b>= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 01.01.2024</b>	<b>22'260'956.54</b>

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

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen</b>	<b>22'260'956.54</b>
---	----------------------

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	1'478'900.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	279'750.00

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld</b>	<b>1'758'650.00</b>
---	---------------------

Einlagen in Vorfinanzierungen	xxx	3893.xx	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.xx	0.00

## Haushaltsgleichgewicht

### Kennzahlen

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

#### Eigenkapitalquote

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

Richtwerte  
> 25 % genügend  
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
68%	83%	85%	86%	66%	65%	70%				78%

#### Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte  
< 5 % genügend  
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
0.10%	2.00%	0.01%	0.70%	0.00%	0.00%	1.00%				0.56%

#### Investitionsanteil

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

Richtwerte  
> 10 % genügend  
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
22%	30%	33%	15%	13%	13%	16%				23%

## Erfolgsrechnung

<b>Gestufter Erfolgsausweis</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Rechnung 2023</b>
30 Personalaufwand	10'238'520.00	10'093'650.00	9'191'584.36
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'310'180.00	6'520'250.00	5'751'176.08
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'827'700.00	1'718'200.00	1'787'410.55
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	267'500.00	21'100.00	398'130.47
36 Transferaufwand	17'078'500.00	15'908'200.00	16'398'362.14
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>35'722'400.00</i>	<i>34'261'400.00</i>	<i>33'526'663.60</i>
40 Fiskalertrag	12'835'000.00	12'004'000.00	16'494'213.00
41 Regalien und Konzessionen	2'400.00	7'700.00	1'011.90
42 Entgelte	6'829'500.00	6'255'600.00	6'496'139.44
43 Übrige Erträge	16'600.00	14'400.00	56'029.50
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	5'500.00	93'700.00	3'715.45
46 Transferertrag	14'873'900.00	14'507'600.00	13'634'486.07
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>34'562'900.00</i>	<i>32'883'000.00</i>	<i>36'685'595.36</i>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-1'159'500.00</b>	<b>-1'378'400.00</b>	<b>3'158'931.76</b>
34 Finanzaufwand	184'500.00	189'500.00	149'509.92
44 Finanzertrag	266'900.00	364'700.00	286'527.85
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>82'400.00</b>	<b>175'200.00</b>	<b>137'017.93</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-1'077'100.00</b>	<b>-1'203'200.00</b>	<b>3'295'949.69</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	2'000'000.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-2'000'000.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-1'077'100.00</b>	<b>-1'203'200.00</b>	<b>1'295'949.69</b>
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	692'300.00	757'500.00	787'524.79
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	692'300.00	757'500.00	787'524.79
Total Aufwand	36'599'200.00	35'208'400.00	36'463'698.31
Total Ertrag	35'522'100.00	34'005'200.00	37'759'648.00

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Rechnung 2023</b>
50	Sachanlagen	5'935'000.00	4'487'000.00	2'549'379.47
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	135'000.00	125'000.00	19'977.45
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	35'700.00	35'700.00	35'714.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	200'000.00	317'000.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
			0.00	
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>6'305'700.00</b>	<b>4'964'700.00</b>	<b>2'605'070.92</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	332'500.00	912'500.00	1'440'615.20
64	Rückzahlung von Darlehen	100'000.00	0.00	100'000.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>432'500.00</b>	<b>912'500.00</b>	<b>1'540'615.20</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		6'305'700.00	4'964'700.00	2'605'070.92
Total Investitionseinnahmen		432'500.00	912'500.00	1'540'615.20
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-5'873'200.00</b>	<b>-4'052'200.00</b>	<b>-1'064'455.72</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Rechnung 2023</b>
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	265'000.00	102'000.00	1'336'540.45
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	15'000.00
<b>Total Ausgaben</b>		<b>265'000.00</b>	<b>102'000.00</b>	<b>1'351'540.45</b>
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0.00	15'000.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
<b>Total Einnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>15'000.00</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		265'000.00	102'000.00	1'351'540.45
Total Einnahmen		0.00	0.00	15'000.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b> Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		<b>-265'000.00</b>	<b>-102'000.00</b>	<b>-1'336'540.45</b>

# **Budget - Details**

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

(Abweichungen bei den einzelnen Konti werden kommentiert wenn +/- Fr. 10'000.00 bzw. 50%)

#### Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt 1.75% (gemäss GR-Beschluss Nr. 98 vom 24.06.2024). Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

# O

#### Allgemeine Verwaltung

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 2'951'630.00 und fällt um Fr. 82'770.00 tiefer aus gegenüber Budget 2024. In der Verwaltung sind individuelle Weiterbildungen geplant sowie eine interdisziplinäre Weiterbildung der Abteilungsleitenden. Bei den Anschaffungen ist eine virtuelle Telefonie vorgesehen. Die Durchführung der Jungbürgerfeier ist erst im Jahr 2026 wieder geplant. Bei der Exekutive wird auf die Budgetierung einer ausserordentlichen Entschädigung verzichtet.

Funktionale Gliederung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00	200.00	200.00	100.00 Krankentaggeldprämien steigen im kommenden Jahr
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'200.00	1'700.00	1'500.00	88.24 Jahresessen Wahlbüro wird wieder budgetiert
3102.00	Drucksachen, Publikationen	19'000.00	10'000.00	9'000.00	90.00 Erneuerungswahl Notar, Druck Beleuchtender Bericht Abstimmungen
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	1'400.00	-1'400.00	-100.00 Keine Anschaffungen geplant
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.00	1'000.00	-1'000.00	-100.00 Kein Unterhalt nötig
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	500.00	-500.00	-100.00 Keine Spesenauslagen
4290.00	Übrige Entgelte	-3'000.00	0.00	-3'000.00	-100.00 GR-Mandatsentschädigungen zugunsten Gemeindekasse
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	183'600.00	204'300.00	-20'700.00	-10.13 Ausserordentliche Entschädigung wird nicht mehr budgetiert
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	200.00	0.00	200.00	100.00 Neue jährliche Lizenz "Finanzcockpit" swissplan.ch
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'000.00	2'500.00	-1'500.00	-60.00 Keine Buchbinderkosten mehr budgetiert
3199.90	Übriger Betriebsaufwand	10'000.00	5'000.00	5'000.00	100.00 zusätzlich Give aways von Fr. 5'000.00 budgetiert (Vorrat ist aufgebraucht)

Funktionale Gliederung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	13'700.00	6'500.00	7'200.00	110.77 1 Weiterbildung gem. Zielvereinbarung und eine WB Fachfrau öffentliche Verwaltung
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00	700.00	-500.00	-71.43 Budgetposten "Diverses" von Fr. 500.00 wird nicht mehr budgetiert
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	1'500.00	-1'500.00	-100.00 In den Vorjahren keine Kosten angefallen, daher nicht mehr budgetiert
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'500.00	0.00	2'500.00	100.00 Lizenzen für Lixt (ehem. easymonitoring), Der Steuerentscheid Bundle und VI Verlustschein Inkasso
3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.00	10'000.00	-10'000.00	-100.00 Kommission für Kartenzahlungen, Post- und Bankspesen neu in Funktion 9690 (gem. Vorgabe Gemeindefinanzen Kt. Zürich)
4611.00	Entschädigungen vom Kanton für den Steuerbezug	-210'000.00	-200'000.00	-10'000.00	5.00 Höhere Entschädigung vom Kanton für Steuerbezug erwartet
4611.01	# GESPERRT - Funktion 1620 Entschädigungen für das Inkasso SR-Ersatzabgaben	0.00	-400.00	400.00	-100.00 Wird in Funktion 1620 Zivilschutz geführt
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	0.00	2'000.00	-2'000.00	-100.00 In der Funktion allg. Dienste fallen keine Entschädigungen an
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	881'800.00	855'800.00	26'000.00	3.04 Teuerung 1.2% und neuer Lohnsplitting-Anteil EWK/Kanzlei
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	41'800.00	28'800.00	13'000.00	45.14 DAS und CAS und interdisziplinäre Weiterbildung Teamleiter
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	90'200.00	63'200.00	27'000.00	42.72 Projekt Telefonie (virtuell) sowie alle jährlichen Lizenzen i-Web, KLIBnet, GemWeb etc.
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'000.00	0.00	10'000.00	100.00 Anschaffung neue Möbel für Aufenthaltsraum (Tische und Stühle)
3130.03	Nachführen Gemeindearchiv	16'000.00	8'000.00	8'000.00	100.00 Umbauarbeiten Archiv Gemeindehaus
3130.04	Dienstleistungen Dritter	6'100.00	13'100.00	-7'000.00	-91.76 Wegfall von Sicherheitskonzept und Praxistraining Gewaltschutz
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Rechenzentrum)	260'600.00	249'800.00	10'800.00	4.32 Preiserhöhung der Full-Outsourcing Betriebskosten, Austausch der gemieteten Hardware (Vertragsende)
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	57'200.00	89'800.00	-32'600.00	-36.30 Jährliche Lizenzen neu im Konto 3118.00, sowie Wegfall von GEVER
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (Baubewilligungen)	-100'000.00	-130'000.00	30'000.00	-23.08 Anpassung an tatsächlich eingenommen Gebühren im 2023
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-50'000.00	-60'000.00	10'000.00	-16.67 Sekretariat BEKO neu in Funktion 0290

Funktionale Gliederung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	145'900.00	182'200.00	-36'300.00	-19.92 Personalwechsel, keine 100% Stellenbesetzung mehr
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00	0.00	500.00	100.00 Individuelle Kursbesuche (Submissionsrecht, STRATUS etc.)
3099.00	Übriger Personalaufwand	30.00	0.00	30.00	100.00 Personal-Geburtstagsgutschein
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	5'000.00	-5'000.00	-100.00 Wegfall der externen Beratung für Umbau Gemeindehaus
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	96'200.00	52'700.00	43'500.00	82.54 Ersatz 3 Innentüren und Schliesssystem im Gemeindehaus (Sicherheitsaspekt) sowie Umrüstung FL-Röhren auf LED
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	28'000.00	0.00	28'000.00	100.00 Mietanteil Altersheim zugunsten Anschlussgemeinden neu im Aufwand und nicht Ertragsmindern budgetiert
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-71'300.00	-43'300.00	-28'000.00	64.62 Anteil Miete Altersheim zugunsten Anschlussgemeinden neu im Aufwand (3160.00) budgetiert
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-15'000.00	-5'000.00	-10'000.00	200.00 Anteil BEKO-Sekretariat (vorher in 0220.4910.00)
<b>0291</b>	<b>MZR Eichi (BEKO)</b>				
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'200.00	500.00	700.00	140.00 GR-Teilnahme an BEKO-Sitzungen (vorher teilweise in Funkt. 0120 budgetiert)
3053.00	AG-Beiträge an Personalversicherungen	50.00	100.00	-50.00	-50.00 Anpassung an tatsächliche Kosten gem. Vorjahre
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00	61'500.00	-61'000.00	-99.19 Keine Neuanschaffungen geplant, nur Ersatz kleinerer Geräte
3111.01	Anschaffung Mobiliar und Turngeräte	9'200.00	4'500.00	4'700.00	103.33 Ersatzanschaffung Mattenwagen, Matten und Turngeräte
3137.00	Steuern und Abgaben	100.00	300.00	-200.00	-66.67 Anpassung an tatsächliche Kosten gem. Vorjahre
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'000.00	83'900.00	-55'900.00	-66.63 Sanierung IV-Dusche abgeschlossen, im 2025 nur noch übliche Unterhaltskosten eingestellt
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00	4'500.00	2'500.00	55.56 Unterhalt Turngeräte (Fr. 5'000.00) und Reparatur Fussballtore (Fr. 2'000.00)
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'000.00	0.00	5'000.00	100.00 Abschreibung in Abhängigkeit zur Investitionstätigkeit (Anteil Gemeinde an Sanierung WC-Nasszellen Schulhaus Eichi)
4632.00	Gemeindebeiträge an Betriebskosten	-76'100.00	-106'900.00	30'800.00	-28.81 Anteil Sekundarschule an Betriebskosten BEKO
<b>0292</b>	<b>Zentrum Eichi</b>				
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Heizöl)	110'000.00	130'000.00	-20'000.00	-15.38 Anpassung an tatsächliche Kosten gem. Vorjahr
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	60'000.00	-60'000.00	-100.00 Submission Heizung fällt weg

Funktionale Gliederung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
<b>1</b>	<b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit</b>	<i>Der Nettoaufwand beträgt Fr. 1'234'700.00 und ist im Vergleich zum Vorjahr um Fr. 87'500.00 höher. Der höhere Aufwand ist insbesondere auf die Mehrkosten bei den Entschädigungen an das Betreibungsamt und den Zweckverband Polizei RONN zurückzuführen. Bei der Feuerwehr müssen neue Einrück-Tenues und Kaderhemden angeschafft werden. Für die Zusammenführung der Feuerwehrorganisation Niederhasli-Niederglatt sind Fr. 20'000.00 im Budget eingestellt (externe Beraterfirma).</i>			
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>				
3113.00	Anschaffung Hardware	30'000.00	'0.00	30'000.00	100 Videoüberwachung Hotspots
3612.01	Betriebskosten ZV Polizei RONN	330'700.00	265'700.00	65'000.00	24.46 Gemäss Budget ZV Polizei RONN (ist zum Zeitpunkt der Budgetierung von der RPK noch nicht abgenommen worden)
<b>1200</b>	<b>Rechtsprechung</b>				
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50.00	0.00	50.00	100.00 Prämienbelastung UVG Friedensrichter
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	140'800.00	152'600.00	-11'800.00	-7.73 Ende der Temporäranstellung EWK (Aushilfe)
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00	5'200.00	-4'200.00	-80.77 CAS-Module abgeschlossen
3132.00	Einbürgerungskurse, Honorare externe Berater	500.00	1'000.00	-500.00	-50.00 Anpassung an tatsächliche Kosten gem. Vorjahre
3611.00	Entschädigungen an Kanton (ID, Ausländerausweise)	50'000.00	35'000.00	15'000.00	42.86 Anpassung an tatsächliche Kosten gem. Vorjahre
3612.02	Entschädigungen an regionales Betreibungsamt	38'200.00	24'800.00	13'400.00	54.03 Höheres Defizit aufgrund höherem Personalaufwand gem. aktuellen Anstellungen im Betreibungsamt
3612.03	Entschädigung an andere Gemeinden und Zweckverbände (Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde KESB)	219'500.00	204'500.00	15'000.00	7.33 Gem. Budget Sozialdienste Bezirk Dielsdorf
4120.00	Konzessionen (Verkaufs-, Patentabgaben)	-2'400.00	-7'700.00	5'300.00	-69.35 keine Abgaben auf gebranntes Wasser (nur alle vier Jahre)
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-96'800.00	-85'000.00	-11'800.00	13.88 Gebühreneinnahmen waren in den letzten Jahren zu tief budgetiert
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>				
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'100.00	51'600.00	-34'599.00	-67.05 Nur kleinere Anschaffungen geplant (Schläuche, Blitzlampen LED, Gurte, Kabelrolle etc.)
3112.00	Anschaffung Kleider	26'100.00	11'700.00	14'400.00	123.08 Einrück-Tenue für neue AdF, Kader-Hemden, blaue Tenues
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'300.00	13'400.00	19'900.00	148.51 Zusammenführung Feuerwehrorganisation Niederhasli-Niederglatt
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	30'000.00	-30'000.00	-100.00 Planung GVZ-Konzept 2030 entfällt
4634.00	Beiträge der GVZ	0.00	-14'100.00	14'100.00	-100.00 keine Subventionsbeiträge

Funktionale Gliederung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung (Schützenhaus)</b>				
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00	0.00	15'000.00	100.00 Gemeindeanteil neue Schallschutzwand (Pistolen)
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	30'000.00	-30'000.00	-100.00 Im 2025 fallen keine Planungen an
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	21'484.13	1'500.00	19'984.13	1'332.28 Abschreibungen in Abhängigkeit zur Investitionstätigkeit
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV	-2'000.00	-1'000.00	-1'000.00	100.00 Mieteinnahmen Schützenhaus
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000.00	1'600.00	3'400.00	212.50 Anpassung an tatsächliche Kosten gem. Vorjahr
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000.00	0.00	5'000.00	100.00 Projektierung Aufhebung ZSA
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	13'000.00	35'000.00	-22'000.00	-62.86 Anpassung Kosten periodische Schutzraumkontrollen
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	500.00	-500.00	-100.00 In den letzten Jahren sind keine Kosten angefallen, daher nicht mehr budgetiert
<b>1628</b>	<b>Regionale Führungsorganisation (RFO RONN)</b>				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00	60.00	140.00	233.33 Betriebskosten Regionale Führungsorganisation (RFO RONN)
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	400.00	0.00	400.00	100.00 Betriebskosten Regionale Führungsorganisation (RFO RONN)
3134.00	Sachversicherungsprämien	20.00	0.00	20.00	100.00 Betriebskosten Regionale Führungsorganisation (RFO RONN)

## 2

### Bildung

Der Nettoaufwand fällt gegenüber Vorjahresbudget um Fr. 88'700.00 tiefer aus. Zwar steigen die Lohnkosten erneut infolge mehr Lehrpersonal und höheren Beiträgen an den Kanton für die kantonalen Löhne. Wie beim Gemeinderat wird auch für die Schulleitung keine ausserordentliche Entschädigung mehr budgetiert. Ebenfalls fallen die Projektierungskosten für die Wettbewerbsphase Schulhaus Rietlen weg.

<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>				
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	177'400.00	147'400.00	30'000.00	20.35 Zusätzliche Kindergartenklasse (im Budget 2024 war auch eine halbe neue Klasse nicht budgetiert)
3042.00	Verpflegungszulagen	3'600.00	1'800.00	1'800.00	100.00 In Abhängigkeit zur Lohnsumme (mehr Lehrpersonal)
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'300.00	3'400.00	-2'100.00	-61.76 Nur kleinere Anschaffungen wie Bockleiter, Whiteboard und abschliessbarer Schrank
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	800'000.00	690'000.00	110'000.00	15.94 Zusätzliche Klasse, inkl. Teuerung, Einmalzulagen und Stufenerhöhungen der Lehrpersonen

Funktionale Gliederung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>				
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'115'000.00	1'093'000.00	22'000.00	2.01 Inkl. Teuerung und Einmalzulagen
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-20'000.00	-1'800.00	-18'200.00	1'011.11 Lohnrückerstattung geschätzt gem. effektiven Vorjahreszahlen
3049.00	Übrige Zulagen	0.00	2'000.00	-2'000.00	-100.00 Einmalzulagen in 3020.00 enthalten
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00	1'500.00	1'500.00	100.00 Kleinmobiliar für allgemeine Räume
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	1'900.00	-1'900.00	-100.00 Keine Anschaffungen geplant
3113.00	Anschaffung Hardware	49'400.00	33'500.00	15'900.00	47.46 5 Stk. Macbook Pro 13", 75 Stk. Headsets, Hüllen m. Tastatur für iPad, Projekt Telefonie und Alarmierung
3130.00	Dienstleistungen Dritter	195'400.00	207'800.00	-12'400.00	-6.01 ICT Betriebssicherheit neu in Konto 3118.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00	2'000.00	-2'000.00	-100.00 Keine Unterhaltskosten erwartet
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	4'000.00	8'700.00	-4'700.00	-54.60 Ablösung CMI Lehrer Office und SchoolFox durch Escola
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	101'400.00	116'100.00	-14'700.00	-12.66 Mietbeschaffung iPad Wifi Set fällt weg
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	106'500.00	91'000.00	15'500.00	17.03 Mehr Kinder in Klassenlager und Exkursionen
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	28'000.00	0.00	28'000.00	100.00 Jährliche Abschreibungstrange Anschaffung Mobilien
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'000'000.00	2'900'000.00	100'000.00	3.45 Zusätzliche Klasse, Teuerung, Einmalzulagen, Stufenerhöhungen
4230.00	Schulgelder	0.00	-16'000.00	16'000.00	-100.00 Neu im Konto 4612.02
4612.02	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-60'000.00	0.00	-60'000.00	-100.00 Vorher in Konto 4230.00 (Schulgelder von externen Gemeinden für Aufnahmeklasse)
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-54'600.00	-5'000.00	-49'600.00	992.00 QUIMS-Beiträge
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	367'700.00	354'300.00	13'400.00	3.78 Inkl. Teuerung und Löhne für Grundreinigung
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'200.00	1'700.00	1'500.00	88.24 In Abhängigkeit zur Lohnsumme, Prämienhöhung erwartet
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00	1'000.00	-500.00	-50.00 Pauschalbeitrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'500.00	15'400.00	35'100.00	130.52 Ersatz Spielgeräte mit Fallschutz (Rutsche u. Schaukel) u. ausgeschlagenes Turnreck
3112.00	Anschaffung Arbeitskleidung Abwarte, jährlich	2'000.00	4'000.00	-2'000.00	-50.00 Bisher zu hoch budgetiert

Funktionale Gliederung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
3113.00	Anschaffung Hardware	10'000.00	3'000.00	7'000.00	233.33 Ersatz Videoüberwachung
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'500.00	48'100.00	-35'600.00	-74.19 Unterhalt wie Reinigung Fenster- u. Lamellen in 3144.00 budgetiert, Wegfall Bauleitung
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	200'000.00	-200'000.00	-100.00 Wegfall Projektwettbewerb Schulhaus Rietlen
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	23'000.00	15'000.00	8'000.00	80.00 div. Sandkästen mit Spielsand auffüllen, Brunnenleitungen reparieren, Unterhalt von Rabatten
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	92'300.00	108'600.00	-16'300.00	18.10 Sickergitter umgestalten, Rasenabschlüsse um Gebäude R4, Sickergitter + Stolperfallen bei Treppe
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'600.00	32'600.00	-10'000.00	-30.95 Anpassung an effektive Kosten gem. Vorjahre
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	519'100.00	531'600.00	-12'500.00	8.09 Zusätzliche Abschreibung der Provisorien (zusätzliche Klassenräume)
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0.00	5'800.00	-5'800.00	-100.00 Im 2024 letzte Abschreibungsrate der bestehenden Mobilien
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	310'000.00	350'000.00	-40'000.00	-11.43 Löhne im 2024 zu hoch budgetiert
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'100.00	500.00	1'600.00	318.00 Personalausflug und Geburtstagsgutscheine (mehr Betreuungspersonen)
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'100.00	1'000.00	6'100.00	610.00 Ersatz des Industriegeschirrspülers
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00	100.00	-100.00	-100.00 Wird nicht mehr budgetiert
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Elternbeiträge)	-350'000.00	-320'000.00	-30'000.00	9.38 Höhere Tarife, jedoch Anmelderückgang daher vorsichtig budgetiert
<b>2190</b>	<b>Schulleitung</b>				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	112'300.00	123'500.00	-112'200.00	-9.08 Keine ausserordentliche Entschädigung mehr budgetiert
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800.00	3'000.00	-2'200.00	-73.33 Bisher zu hoch budgetiert
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00	200.00	100.00	50.00 Prämienhöhung
3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	270'000.00	300'000.00	-30'000.00	-10.00 Anpassung an effektive Kosten gem. Vorjahr

Funktionale Gliederung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
<b>2191</b>	<b>Schulverwaltung</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	200'000.00	210'000.00	-10'000.00	-4.76 Bisher etwas zu hoch budgetiert
3100.00	Büromaterial	300.00	1'000.00	-700.00	-70.00 Anpassung an effektive Kosten gem. Vorjahr
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	300.00	1'300.00	-1'000.00	-76.92 Bisher zu hoch budgetiert
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00	4'500.00	-4'000.00	-8.89 Anpassung an effektive Versicherungsprämien
<b>2192</b>	<b>Volksschule, Sonstiges</b>				
3091.00	Personalwerbung	300.00	'0.00	300.00	100.00 Stelleninserat Lotsen
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>				
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Schülertransport)	174'000.00	130'000.00	44'000.00	33.85 Transport Sonderschule (Anzahl 13)
3631.00	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	639'800.00	504'000.00	135'800.00	26.94 Erhöhung gem. Vorgabe Gemeindeamt
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	167'100.00	232'900.00	-65'800.00	-28.25 Wegfall IWW Wetzikon
4230.00	Schulgelder	-15'000.00	-9'000.00	-6'000.00	66.67 Mehr Sonderschüler
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-50'000.00	'0.00	-50'000.00	100.00 IRS-Staatsbeitrag war im 2024 nicht budgetiert
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-7'000.00	'0.00	-7'000.00	100.00 Beitrag Sek Eduzis an Solidaritätsbeitrag Spitalschulen, im 2024 nicht budgetiert

### 3

#### Kultur, Sport und Freizeit

Das Nettoergebnis fällt um Fr. 18'550.00 tiefer aus als im Vorjahresbudget. Für die Bibliothek ist eine neue Homepage sowie die Anschaffung eines Bücherwagens geplant. In den Funktionen Kultur, Massenmedien und Freizeit orientieren sich die Budgetposten mehrheitlich an den effektiven Kosten im Jahr 2023.

<b>3210</b>	<b>Bibliothek</b>				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	0.00	1'000.00	100.00 Nachdruck Bibliotheksflyer und Flyer Beilage Mitteilungsblatt
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen (dibios)	4'000.00	2'000.00	2'000.00	100.00 Lizenz für E-Books und Kosten für eine neue Homepage
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'500.00	0.00	1'500.00	100.00 Anschaffung neuer Bücherwagen + Wandregal
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00	0.00	500.00	100.00 Reparaturen an Kleingeräten
3192.00	Abgeltung von Rechten (ProLitteris)	0.00	200.00	-200.00	-100.00 In den Vorjahren sind keine Kosten mehr entstanden, daher nicht mehr budgetiert
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'500.00	0.00	-1'500.00	-100.00 Rückerstattungen für Bücherverluste etc.

Funktionale Gliederung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
<b>3290</b>	<b>Kultur, übriges</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	2'200.00	-2'200.00	-100.00 Bisher keine Lohnkosten für Sicherheitsdienst 1. Augustfeier angefallen
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	80.00	0.00	80.00	100.00 Anteil AG-Beiträge aus Entschädigungen Kulturkommission
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40.00	0.00	40.00	100.00 Anteil AG-Beiträge aus Entschädigungen Kulturkommission
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	80.00	0.00	80.00	100.00 Anteil AG-Beiträge aus Entschädigungen Kulturkommission
<b>3320</b>	<b>Massenmedien</b>				
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50.00	0.00	50.00	100.00 Anteil AG-Beiträge aus Lohnanteil Massenmedien
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-25'000.00	-12'000.00	13'000.00	108.33 Anteil Rückerstattung Dritter vorher als Aufwandsminderung in 3102.00 budgetiert
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	5'800.00	-5'800.00	-100.00 In den vergangenen Jahren sind keine Lohnkosten (Reinigungstour) angefallen
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	200.00	-200.00	-100.00 Keine Arbeitgebendenbeiträge wenn kein Lohnaufwand
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	400.00	2'200.00	-1'800.00	-81.82 Anpassung an tatsächliche Kosten gem. Vorjahre
3134.00	Sachversicherungsprämien	0.00	400.00	-400.00	-100.00 Keine Prämien in Funktion Freizeit
<b>4</b>	<b>Gesundheit</b>				
	<i>Im Bereich Gesundheit ist mit einem um rund Fr. 671'100.00 höherem Aufwand als im Vorjahresbudget zu rechnen. Beim Alters- und Pflegeheim Eichi ist aufgrund hoher Besa Stufe eine zusätzliche Teilzeitstelle budgetiert worden. Preiserhöhungen im 2024, insbesondere bei Food Warenkosten, wurden im Budget 2025 entsprechend berücksichtigt. Im Gesundheitswesen ist der Trend der Kostensteigerung (Erhöhung der Pflegestufen) nach wie vor ungebrochen. Die gesetzlichen Vorgaben lassen der Gemeinde wenig Spielraum den steigenden Kosten entgegenzuwirken.</i>				
<b>4120</b>	<b>Alters- und Pflegeheim Eichi</b>				
3010.01	Löhne des Pflegefachpersonals	704'700.00	689'500.00	15'200.00	2.20 Inkl. Teuerung 1.2% und individuelle Lohnanpassungen, 50% Reservestelle aufgrund hoher Besa Stufe
3010.02	Löhne des Pflegeassistentenpersonals	917'800.00	875'600.00	42'200.00	4.81 Inkl. Teuerung 1.2% und individuelle Lohnanpassungen, 50% Reservestelle aufgrund hoher Besa Stufe

Funktionale Gliederung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
3010.03	Löhne des Pflegepersonals in Ausbildung	90'900.00	78'100.00	12'800.00	16.37 5 Lernende gem. Stellenplan, davon 3 im dritten Lehrjahr
3010.05	Löhne des Verwaltungspersonals	264'000.00	253'700.00	10'300.00	4.03 Inkl. Teuerung 1.2% und individuelle Lohnanpassungen, 50% Reservestelle aufgrund hoher Besa Stufe
3010.07	Löhne des Hausdienstpersonals	462'800.00	452'500.00	10'300.00	2.27 Inkl. Teuerung 1.2% und individuelle Lohnanpassungen, 50% Reservestelle aufgrund hoher Besa Stufe
3010.08	Löhne des Cafeteriapersonals	218'800.00	202'000.00	16'800.00	8.30 Inkl. Teuerung 1.2% und individuelle Lohnanpassungen, 50% Reservestelle aufgrund hoher Besa Stufe
3049.00	Übrige Zulagen	800.00	0.00	800.00	100.00 Im Budget 2024 vergessen zu budgetieren (Beitrag an Arbeitsschuhe)
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	286'600.00	265'500.00	21'100.00	7.94 In Abhängigkeit zur Lohnsumme
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00	15'000.00	-13'000.00	-86.67 Genug Drucksachen an Lager, kein zusätzlicher Bedarf im 2025
3105.00	Lebensmittel, Getränke	203'100.00	182'600.00	20'500.00	11.23 Preiserhöhungen bei Food Warenkosten im Budget 2025 berücksichtigt, zusätzlich muss vermehrt Eiweisspulver verwendet werden (Mangel bei älteren Menschen)
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00	35'000.00	-35'000.00	-100.00 Neue Telefonanlage wurde im 2024 angeschafft
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	86'000.00	6'000.00	80'000.00	1'333.33 Neue Waschmaschine, Matratzen, Stühle und Bewohnerkühlchränke
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	36'500.00	8'000.00	28'500.00	356.25 Neue Bettinhalte (Duvets, Kopfkissen, Anzüge), Badetücher und Frotteewäsche
3113.00	Anschaffung Hardware	5'000.00	42'000.00	-37'000.00	-88.10 IT Hardware wurde im 2024 angeschafft
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	15'000.00	25'000.00	-10'000.00	-40.00 Notfallrollstuhl, Rollatoren und Diagnostikgeräte
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	129'000.00	94'000.00	35'000.00	37.23 Heizkosten, Gebühren Wasser, Abwasser etc. (gemäss Hochrechnung 2024 und effektive Kosten 2023)
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'500.00	27'000.00	32'500.00	120.37 Bewohnerausflug, Altersturnen, Veranstaltungen für Pensionäre, Honorare und Gagen
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	40'500.00	60'000.00	-19'500.00	-32.50 Strategischer Berater, Ausschreibung BVG-Wechsel, SIBE
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	320'000.00	255'000.00	65'000.00	25.49 Umbau Hobbyraum, Patientenrufsystem, Blumentröge auf Balkonen
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	43'000.00	75'000.00	-32'000.00	-42.67 Ersatzbeschaffung PC's, Tastaturen etc. fällt weg
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00	7'500.00	-4'500.00	-60.00 Unterhaltskosten konnten durch teilweise Neuanschaffungen reduziert werden
3156.00	Unterhalt medizinische Apparate	6'000.00	3'500.00	2'500.00	71.43 Unterhalt medizinische Geräte nach gesetzlicher Verpflichtung

Funktionale Gliederung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	82'000.00	65'000.00	17'000.00	26.15 Lizenzverträge und IT-Betreuer Neo-One
3192.00	Abgeltung von Rechten	500.00	2'500.00	-2'000.00	-80.00 In den Vorjahren zu hoch budgetiert, Anpassung an effektiv entstandene Kosten gem. Vorjahre
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	0.00	19'700.00	-19'700.00	-100.00 Entsorgungen fallen geringer aus und neu im Konto 3120.00 budgetiert
4220.00	Pensionstaxen	-1'909'900.00	-1'865'200.00	-44'700.00	2.40 Auslastung 98%, Pensionstaxe neu mit Fr. 152.00 für Auswärtige u. Fr. 128.00 für Anschlussgemeinden
4220.01	Pflege taxen	-1'094'900.00	-1'016'600.00	-78'300.00	7.70 Pflegestufe 5.3 BESA
4220.02	Pflegeleistungen	-9'500.00	0.00	-9'500.00	-100.00 Taxen und Gebühren für Leistungen des Alters- und Pflegeheims Eichi
4220.03	Betreuungstaxen	-352'000.00	-308'900.00	-43'100.00	13.94 Betreuungstaxen neu mit Fr. 24.00/Tag budgetiert (vorher Fr. 21.00/Tag)
4240.00	Wäsche/Vermietung Krankenmobilen	0.00	-7'500.00	7'500.00	-100.00 Neu in Konto 4220.02 budgetiert (übrige med. Nebenleistungen)
4250.01	Verschiedener Verkaufserlös	-1'000.00	-3'500.00	2'500.00	-71.43 In den Vorjahren zu hoch budgetiert, Anpassung an effektive Einnahmen
4290.00	Übrige Entgelte (Rückverteilung CO2-Abgabe)	-5'700.00	-200.00	-5'500.00	2'750.00 Im 2024 zu tief budgetiert, Anpassung an effektive Kosten
4632.00	Aufwandüberschuss	-135'200.00	-109'000.00	-26'200.00	23.95 Aufwandüberschuss Alters- und Pflegeheim Eichi
4632.01	Pflegefinanzierungsbeiträge von Gemeinden	-1'250'800.00	-1'180'700.00	-70'100.00	5.93 Pflegestufe 5.3 BESA
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>				
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	1'354'000.00	730'000.00	624'000.00	85.48 Gemäss Hochrechnung Januar - Mai 2025
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	30'000.00	20'000.00	10'000.00	50.00 Gemäss Hochrechnung Januar - Mai 2025
3634.47	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	12'000.00	0.00	12'000.00	100.00 Anpassung an effektive Kosten 2023, im Vorjahr nicht budgetiert
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	275'800.00	240'500.00	35'300.00	14.68 Gemäss Hochrechnung Januar - Mai 2025
3635.47	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	5'000.00	10'000.00	-5'000.00	-50.00 Im 2024 zu hoch budgetiert

Funktionale Gliederung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
<b>4215</b>	<b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>				
3632.50	Beiträge an Gemeinden und ZV (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege	500'000.00	580'000.00	-80'000.00	-13.79 Anpassung an effektive Kosten 2023, im Vorjahr zu hoch budgetiert
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	211'000.00	150'000.00	61'000.00	40.67 Gemäss Hochrechnung Jan.-Mai 2025 und effektive Kosten Vorjahr
3636.50	Beiträge an private Organisationen o. Erwerbszweck (als beauftr. Leist.) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpfl.	28'500.00	9'000.00	19'500.00	216.67 Gemäss Hochrechnung Januar - Mai 2025
<b>4320</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. (Luftibus)	0.00	1'300.00	-1'300.00	-100.00 Luftibus nur alle geraden Jahre
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>				
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50.00	100.00	-50.00	-50.00 Anpassung an effektive Kosten 2023, im Vorjahr zu hoch budgetiert
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00	100.00	-50.00	-50.00 Anpassung an effektive Kosten 2023, im Vorjahr zu hoch budgetiert
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00	100.00	-50.00	-50.00 Anpassung an effektive Kosten 2023, im Vorjahr zu hoch budgetiert
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	50.00	100.00	-50.00	-50.00 Anpassung an effektive Kosten 2023, im Vorjahr zu hoch budgetiert
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen, übriges</b>				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00	0.00	500.00	100.00 Weiterbildungspauschale

## 5 Soziale Sicherheit

Der Nettoaufwand basiert auf einer Hochrechnung der aktuellen und den effektiven Zahlen aus dem Vorjahr und fällt um Fr. 275'230.00 höher aus als im Vorjahresbudget. Die Ausgabensituation ist von Gesetzes wegen gegeben und lässt der Gemeinde kaum Spielraum die Kosten zu senken.

# 5

Funktionale Gliederung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
<b>5120</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>				
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	220'000.00	180'000.00	40'000.00	22.22 Gemäss Hochrechnung 2025 und effektive Kosten 2023
4631.00	Staatsbeiträge	-186'500.00	-117'800.00	-68'700.00	58.32 Staatsbeitrag Prämienverbilligung (Schätzung anhand Ausgaben für KVG)
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; individuelle Prämienverbilligung (IPV), Regionale Durchschnittsprämien	-32'000.00	-60'000.00	28'000.00	-46.67 Gemäss ZL-Budget Stadt Bülach
<b>5220</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>				
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	680'000.00	660'000.00	20'000.00	3.03 Gemäss ZL-Budget Stadt Bülach
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	80'000.00	70'000.00	10'000.00	14.29 Gemäss ZL-Budget Stadt Bülach
4631.00	Staatsbeiträge	-518'000.00	-497'000.00	-21'000.00	4.23 Gemäss ZL-Budget Stadt Bülach
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>				
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	900'000.00	1'100'000.00	-200'000.00	-18.18 Gemäss ZL-Budget Stadt Bülach
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	110'000.00	90'000.00	20'000.00	22.22 Gemäss ZL-Budget Stadt Bülach
4631.00	Staatsbeiträge	-665'000.00	-791'000.00	126'000.00	-15.93 Gemäss ZL-Budget Stadt Bülach
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>				
4637.00	Alimentenrückerstattungen	-30'000.00	-14'800.00	-15'200.00	102.70 Anpassung an effektive Rückerstattungen 2023
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>				
3130.04	Dienstleistungen Dritter	25'000.00	2'000.00	23'000.00	1'150.00 Evaluation Jugendarbeit (aus Legislaturziel)
3612.01	Jugendkooperation mit Niederhasli	155'300.00	131'700.00	23'600.00	17.92 Budget Niederhasli: Höhere Personalkosten sowie Mobiliananschaffung
3631.00	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)	556'500.00	546'000.00	10'500.00	1.92 Pauschale pro Einwohner (geschätzte Einwohner: 5'300)
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700.00	3'500.00	-2'800.00	-80.00 Anpassung an effektive Kosten 2023
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Rückerstattung Versorgertaxe)	0.00	-70'000.00	70'000.00	-100.00 Rückerstattung Versorgertaxe sollte im 2024 erfolgen

Funktionale Gliederung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien</b>				
3132.00	Honorare externe Berater	0.00	3'000.00	-3'000.00	-100.00 Referate Fanizu in 5451.3636.00 budgetiert
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.00	18'100.00	-18'000.00	-100.00 Kosten für Fanizu neu in 5451.3636.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000.00	10'000.00	-5'000.00	-50.00 Von KESB verfügte Krippen neu unter wirtschaftliche Hilfe
<b>5451</b>	<b>Kindertagesstätten und Kinderhorte</b>				
3130.00	Krippenaufsicht	4'300.00	1'500.00	2'800.00	186.67 Krippenaufsicht alle ungeraden Jahre
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Fanizu)	16'300.00	0.00	16'300.00	100.00 Kosten für Fanizu vorher in Funktion 5450 budgetiert
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-2'800.00	0.00	-2'800.00	-100.00 Krippenbewilligungen (alle ungeraden Jahre)
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-4'000.00	0.00	-4'000.00	-100.00 Ausrichtung Subvention Fanizu durch Kanton Zürich
<b>5710</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>				
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	13'000.00	5'000.00	8'000.00	160.00 Gemäss ZL-Budget Stadt Bülach
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>				
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	550'000.00	535'000.00	15'000.00	2.80 Gemäss Hochrechnung Januar - Mai 2025 und effekt. Kosten 2023
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	237'000.00	258'000.00	-21'000.00	-8.14 Gemäss Hochrechnung Januar - Mai 2025 und effekt. Kosten 2023
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	120'000.00	150'000.00	-30'000.00	-20.00 Gemäss Hochrechnung Januar - Mai 2025 und effekt. Kosten 2023
4631.00	Beiträge vom Kanton	-20'900.00	0.00	-20'900.00	-100.00 Staatsbeitrag an Kosten für wirtschaftliche Hilfe
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-110'000.00	-150'000.00	40'000.00	-26.67 Gemäss Hochrechnung Januar - Mai 2025 und effekt. Einnahmen 2023
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-100'000.00	-285'000.00	185'000.00	-64.91 Gemäss Hochrechnung Januar - Mai 2025 und effekt. Einnahmen 2023
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-30'000.00	-50'000.00	20'000.00	-40.00 Gemäss Hochrechnung Januar - Mai 2025 und effekt. Einnahmen 2023
4637.35	Kostenerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-10'000.00	-5'000.00	-5'000.00	100.00 Gemäss Hochrechnung Januar - Mai 2025 und effekt. Einnahmen 2023

Funktionale Gliederung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	72'000.00	0.00	72'000.00	100.00 Neues Lohnsplitting auf Funktionen Sozialhilfe und Asyl
3042.00	Verpflegungszulagen	1'000.00	0.00	1'000.00	100.00 Neues Lohnsplitting auf Funktionen Sozialhilfe und Asyl
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'600.00	0.00	4'600.00	100.00 Neues Lohnsplitting auf Funktionen Sozialhilfe und Asyl
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'500.00	0.00	8'500.00	100.00 Neues Lohnsplitting auf Funktionen Sozialhilfe und Asyl
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	900.00	0.00	900.00	100.00 Neues Lohnsplitting auf Funktionen Sozialhilfe und Asyl
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00	0.00	800.00	100.00 Neues Lohnsplitting auf Funktionen Sozialhilfe und Asyl
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00	0.00	800.00	100.00 Neues Lohnsplitting auf Funktionen Sozialhilfe und Asyl
3099.00	Übriger Personalaufwand	30.00	0.00	30.00	100.00 Geburtstagsgutschein
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00	0.00	4'000.00	100.00 Anschaffung/Ersatz von Geräten für Asylunterkunft
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen (Mobilien)	3'000.00	0.00	3'000.00	100.00 Ersatzmobiliar (Kleinmöbel)
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	66'000.00	15'000.00	51'000.00	340.00 Strom und Gebühren sämtlicher Unterkünfte
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00	2'500.00	2'500.00	100.00 Kleiner Unterhalt an Gebäuden
3635.01	Beiträge an Betreuungsorganisationen	200'000.00	325'000.00	-125'000.00	-38.46 Asylkoordination durch ORS Service AG
3637.00	Beiträge an Vorläufig Aufgenommene (mit Kostenersatz)	305'000.00	85'000.00	220'000.00	258.82 Gem. aktueller Hochrechnung und Abrechnung ORS
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00	0.00	5'000.00	100.00 Verrechnung Arbeitsstunden Werke
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-18'000.00	-8'000.00	-10'000.00	125.00 Mietzinseinnahmen Asylunterkünfte
4631.00	Beiträge vom Kanton	-542'000.00	-480'000.00	-62'000.00	12.92 Gemäss aktueller Hochrechnung und Abrechnung ORS
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	203'000.00	236'800.00	-33'800.00	-14.27 Neues Lohnsplitting über alle Bereiche Soziales
3010.01	Löhne Pflegekinder-Betreuung	0.00	10'300.00	-10'300.00	-100.00 Im 2024 aufgrund Volljährigkeit beendet
3049.00	Übrige Zulagen (Pflegekinder-Nebenkosten)	0.00	14'500.00	-14'500.00	-100.00 Im 2024 aufgrund Volljährigkeit beendet
3091.00	Personalwerbung	0.00	1'000.00	-1'000.00	-100.00 Keine Stelleninserate

Funktionale Gliederung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Integrationsmassnahmen)	30'000.00	42'700.00	-12'700.00	-29.74 Deutschkurse
3170.00	Reisekosten und Spesen	0.00	200.00	-200.00	-100.00 Keine Kosten erwartet
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Notwohnung)	14'200.00	126'500.00	-112'300.00	-88.77 Mietzins Müliboden ist hinfällig
4631.00	Beiträge von Kantonen (Integrationspauschale)	-30'000.00	-67'700.00	37'700.00	-55.69 Integrationsagenda Kt. ZH Kostendach IAZH

### Verkehr und Nachrichtenübermittlung

# 6

Das Nettoergebnis fällt um Fr. 45'700.00 höher aus als im Vorjahr. Die budgetierten Abschreibungen basieren auf bestehenden Abschreibungen zuzüglich geplanter Investitionsausgaben im Jahr 2025. Bei den Energiekosten (Strom) wurden die Budgetzahlen infolge Kostensteigerung im Jahr 2023 an die effektiven Kosten angepasst. Die Beiträge an den Zürcher Verkehrsverbund (ZVV) fallen minim tiefer aus als im Vorjahresbudget. Für den Betrieb der Toilettenanlage am Bahnhof erstellt die SBB neu eine Heiz- und Betriebskostenabrechnung zulasten der Gemeinde Niederglatt.

6150 Gemeindestrassen		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	700.00	-700.00	-100.00 Formulare Parkkarten und Blöcke sind mit Digitalparking hinfällig
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	60000.00	48'000.00	12'000.00	25.00 Gestiegene Stromkosten, Anpassung an effektive Kosten 2023
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	20'000.00	-20'000.00	-100.00 Projektierung Verkehrsberuhigung wird im 2024 umgesetzt
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	11'000.00	5'500.00	5'500.00	100.00 Erstellen digitales Planarchiv f. Ausführungspläne, Strassenzustandsplan u. Ingenieurkosten
3141.30	Strassenbeleuchtung und -Signale, Verkehrsspiegel, Markierung	40'000.00	20'000.00	20'000.00	100.00 Gestiegene Stromkosten, Anpassung an effektive Kosten 2023
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'800.00	12'000.00	7'800.00	65.00 Zusätzliche Geräte wie Aebi Balkenmäher und Traktor
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	524'100.00	466'300.00	57'800.00	13.45 Abschreibungen in Abhängigkeit zur Investitionstätigkeit
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'800.00	6'700.00	10'100.00	149.49 Abschreibungen in Abhängigkeit zur Investitionstätigkeit
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Digitalparking Montas/Quartal/Jahresgebühren)	-54'600.00	-4'000.00	-50'600.00	1'265.00 Einnahmen Parkingpay werden neu in 4240.00 verbucht (Vorgabe Gemeindeamt, vorher 4472.00)
4472.00	Vergütung für Benutzungen Liegenschaften VV	0.00	-45'000.00	45'000.00	-100.00 Parkgebühren werden neu in 4240.00 verbucht (Vorgabe Gemeindeamt)
4472.01	# GESPERRT Parkgebühren (Tageskarten, etc.)	0.00	-8'500.00	8'500.00	-100.00 Parkgebühren Tageskarten neu in 4240.00 gem. Vorgabe Gemeindeamt

Funktionale Gliederung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>				
3634.00	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	284'300.00	300'000.00	-15'700.00	-5.23 Gemäss Budget ZVV
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, Übriges</b>				
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	400.00	0.00	400.00	100.00 Heiz-u. Betriebskostenabrechnung SBB (WC-Anlage Bahnhof Niederglatt)
<b>7</b>	<b>Umweltschutz und Raumordnung</b>				
	<i>Die Gemeindebetriebe Wasserwerk, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft schliessen ausgeglichen ab. Aufwand- bzw. Ertragsüberschüsse werden über die Spezialfinanzierungskonten abgerechnet.</i>				
	<i>Im Jahr 2025 ist im Bereich Wasser und Abwasser eine Gebührenerhöhung, im Abfallwesen eine Gebührensenkung vorgesehen, welche im Budget berücksichtigt wurde.</i>				
	<i>Im Bestattungswesen fallen die Lohnkosten der Verträgerdienste weg. Die Todesanzeigen werden nur noch auf der Website und im Schaukasten der Gemeinde publiziert.</i>				
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30'000.00	0.00	30'000.00	100.00 Qualitätssystem Wasserversorgung (Handbuch)
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'500.00	1'500.00	2'000.00	133.33 Wasserschläuche für prov. Leitungsersatz
3111.01	Anschaffung Wasserzähler	0.00	10'000.00	-10'000.00	-100.00 Anschaffung Wasserzähler ist abgeschlossen (Verbuchung in IR)
3111.02	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'000.00	0.00	11'000.00	100.00 Anschaffung Datenlogger
3113.00	Anschaffung Hardware	0.00	10'000.00	-10'000.00	-100.00 Anschaffung von PC Wasserwart im 2024 abgeschlossen
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Lizenzgebühr GWF)	900.00	0.00	900.00	100.00 Jährliche Lizenzgebühr GWF
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00	10'000.00	-9'700.00	-97.00 Installation Wasserzähler abgeschlossen
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	44'500.00	13'900.00	30'600.00	220.14 Überarbeitung GWP (genereller Wasserplan)
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0.00	1'700.00	-1'700.00	-100.00 Abschreibungen in Abhängigkeit zur Investitionstätigkeit
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	103'400.00	0.00	103'400.00	100.00 Ertragsüberschuss Eigenwirtschaftsbetrieb Wasser
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	68'800.00	83'800.00	-15'000.00	-17.90 Interne Verzinsung Verwaltungsvermögen (1.75 %)

Funktionale Gliederung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
4240.01	Wasserabgabe an Private	-733'900.00	-578'400.00	-155'500.00	26.88 Geplante Gebührenerhöhung per 01.01.2025
4240.02	Wasserabgabe an Baustellen	-10'000.00	-5'000.00	-5'000.00	100.00 In Vorjahren zu tief geschätzt, Anpassung an effektive Einnahmen
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-500.00	0.00	-500.00	-100.00 Kostenbeteiligungen an Wasserleitungsbrüchen etc.
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	0.00	-9'400.00	9'400.00	-100.00 Im Vorjahr Aufwandüberschuss budgetiert
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'700.00	1'800.00	1'900.00	105.56 Höhere Energiekosten, Anpassung an effektive Zahlen 2023
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	111'000.00	101'000.00	10'000.00	9.90 Gestiegene Unterhaltskosten (Kanalunterhalt, Schlammabsaugung durch Dritte)
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00	1'800.00	-1'300.00	-72.22 Anpassung an effektive Kosten, in den Vorjahren zu hoch budgetiert
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	172'600.00	182'600.00	-10'000.00	-5.48 Abschreibungen in Abhängigkeit zur Investitionstätigkeit
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	73'000.00	0.00	7'300.00	100.00 Abschreibungen in Abhängigkeit zur Investitionstätigkeit
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	119'500.00	0.00	119'500.00	100.00 Ertragsüberschuss Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasser
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmungen (ARA)	641'600.00	598'300.00	43'300.00	7.24 Höhere Kosten für die zusätzlichen Betriebskosten des Mikroverunreinigungsfilters (EMV) sowie die hohen Stromkosten
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	93'500.00	128'900.00	-35'400.00	-27.47 Interne Verzinsung Verwaltungsvermögen (1.75 %)
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'124'400.00	-926'000.00	-198'400.00	21.43 Geplante Gebührenanpassung per 01.01.2025
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	0.00	-78'300.00	78'300.00	-100.00 Im Vorjahr Aufwandüberschuss budgetiert
4980.00	Interne Übertragungen	-24'400.00	0.00	-24'400.00	-100.00 Darlehenszins ARA Fischbach-Glatt
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft (allgemein)</b>				
3134.00	Sachversicherungsprämien	20.00	100.00	-80.00	-80.00 Versicherungsprämie zu hoch budgetiert, Anpassung an effekt. Prämienbelastung

Funktionale Gliederung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	1'000.00	2'000.00	200.00 Zusätzlich Kunststoff sammelsäcke
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	200.00	0.00	200.00	100.00 Diverses Kleinmaterial
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge		1'000.00	-1'000.00	-100.00 Keine Neuanschaffung vorgesehen
3130.03	Grüngutabfuhr und -vergärung	160'000.00	146'200.00	13'800.00	9.44 Preissteigerung, Anpassung an definitive Zahlen 2023
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'300.00	63'100.00	-60'800.00	-94.20 Keine Reparatur der Unterflurcontainer mehr
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000.00	2'200.00	-1'200.00	-54.55 Im Vorjahr zu hoch budgetiert, Anpassung an effektive Zahlen 2023
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	37'200.00	20'400.00	16'800.00	67.98 Ertragsüberschuss
4240.02	Grundgebühren Haushaltkehricht	-245'000.00	-282'000.00	37'000.00	-13.12 Geplante Gebührensenkung ab 01.01.2025
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>				
3142.00	Unterhalt der öffentlichen Gewässer	5'000.00	0.00	5'000.00	100.00 Heckenpflege und Baumfällung
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	700.00	0.00	700.00	100.00 Abschreibungen in Abhängigkeit zur Investitionstätigkeit
<b>7690</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000.00	10'000.00	-5'000.00	-50.00 Wegfall der kommunalen Energieberatung
<b>7710</b>	<b>Friedhof</b>				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen (Arbeitsgruppe Kunstobjekt Friedhof)	0.00	1'000.00	-1'000.00	-100.00 Arbeitsgruppe "Kunstobjekt Friedhof" aufgehoben
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	6'000.00	-5'000.00	-83.33 Betriebsmaterial in den Vorjahren zu hoch budgetiert
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00	1'000.00	-500.00	-58.00 Anpassung an effektive Prämienbelastung
3143.00	Unterhalt der Friedhofanlage	95'100.00	152'600.00	-57'500.00	-37.71 Gräberräumung erst wieder 2027 und Wegfall Kunstobjekt Friedhof
3144.00	Unterhalt des Friedhofgebäudes	2'700.00	13'700.00	-11'000.00	-72.99 Wegfall Kühlanlage für Aufbahrungszimmer (Umsetzung im 2024)

Funktionale Gliederung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'200.00	1'500.00	3'700.00	240.55 Abschreibungen in Abhängigkeit zur Investitionstätigkeit
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'200.00	0.00	3'200.00	100.00 Abschreibungen in Abhängigkeit zur Investitionstätigkeit
<b>7711</b>	<b>Bestattungswesen</b>				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00	700.00	-700.00	-100.00 Kein Verträgerdienst mehr (Publikation Todesfälle über Homepage)
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0.00	100.00	-100.00	-100.00 Kein Verträgerdienst mehr (Publikation Todesfälle über Homepage)
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	200.00	-200.00	-100.00 Kein Verträgerdienst mehr (Publikation Todesfälle über Homepage)
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00	300.00	-300.00	-100.00 Kein Verträgerdienst mehr (Publikation Todesfälle über Homepage)
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>				
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	17'200.00	8'900.00	8'300.00	93.26 Abschreibungen in Abhängigkeit zur Investitionstätigkeit

# 8

## Volkswirtschaft

Der Nettoertrag beträgt Fr. 492'630.00 und fällt im Vergleich zum Budget 2024 um Fr. 28'770.00 tiefer aus. Hauptsächlich ist dies mit den geplanten Unterhaltsarbeiten an Flurstrassen entlang Haslibach und Feldhofstrasse/Ehrliweg zu begründen.

8120 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00	1'000.00	-500.00	-50.00 In den Vorjahren zu hoch geschätzt, Anpassung an effektive Zahlen 2023
3141.40	Unterhalt Flurstrassen	96'000.00	5'000.00	91'000.00	1'820.00 Sanierung Flurweg entlang Haslibach, PWI Unterhalt Drainagen Feldhofstr./Ehrliweg (Leitungen spülen)
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00	0.00	1'000.00	100.00 Miete Bagger für Abranden
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	29'300.00	44'800.00	-15'500.00	-34.67 Abschreibungen in Abhängigkeit zur Investitionstätigkeit

Funktionale Gliederung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
<b>8140</b>	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>				
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20.00	0.00	20.00	100.00 AG-Beiträge Personenversicherung für Ackerbaustellenleiter
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00	0.00	50.00	100.00 AG-Beiträge für Ackerbaustellenleiter
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00	0.00	100.00	100.00 Teilnahme Ackerbaustellenleiter an Gemeindefseminar IG Natur u. Landwirtschaft
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00	0.00	100.00	100.00 Spesen für Kurse Ackerbaustellenleiter
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>				
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00	2'000.00	-1'500.00	-75.00 In den Vorjahren zu hoch budgetiert, Anpassung an effektive Zahlen 2023
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'500.00	0.00	2'500.00	100.00 Traktormiete für eigene Forstarbeiten
4250.00	Verkäufe	-1'000.00	-2'000.00	1'000.00	-50.00 Anpassung an effektive Einnahmen 2023
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>				
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	0.00	-4'000.00	4'000.00	-100.00 Rückzahlung der Coronakredite abgeschlossen
<b>8600</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>				
4604.00	Anteile Erträge öffentlicher Unternehmungen (ZKB)	-575'000.00	-524'000.00	-51'000.00	9.73 Erneut höhere Gewinnbeteiligung der ZKB erwartet
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>				
	<i>Das Nettoergebnis fällt gegenüber Vorjahresbudget um 856'000.00 besser aus. Die Schätzung des Steuerertrages für das Budget 2025 basiert auf einer Hochrechnung der aktuellen Zahlen. Es werden bei den natürlichen Personen leicht höhere Einnahmen erwartet, jedoch ist mit höherem Zinsaufwand zu rechnen, da der Ausgleichszins auf 1.00 % erhöht wurde. Für die Berechnung des Finanzausgleichsbeitrags werden die eigene Steuerkraft und das kantonale Mittel gegenübergestellt. Die eigene Steuerkraft bewegt sich nach wie vor unter dem Kantonsmittel. Entsprechend resultiert eine höhere Finanzausgleichszahlung.</i>				
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	25'000.00	35'000.00	-10'000.00	-28.57 Gemäss definitiven Zahlen 2023
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-7'600'000.00	-7'120'000.00	-480'000.00	6.74 Gemäss Schätzung und definitiven Zahlen 2023

Funktionale Gliederung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung Betrag	Erläuterungen %
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-750'000.00	-550'000.00	200'000.00	36.36 Gemäss Schätzung und definitiven Zahlen 2023
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-30'000.00	-45'000.00	-15'000.00	-33.33 1 Restanz (Rekursentscheid hängig)
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-180'000.00	-290'000.00	-110'000.00	-37.93 Gemäss Schätzung und definitiven Zahlen 2023
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	150'000.00	180'000.00	-30'000.00	-16.67 Gemäss Schätzung und definitiven Zahlen 2023
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen	6'000.00	1'000.00	5'000.00	500.00 Gemäss definitiven Zahlen 2023
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-850'000.00	-800'000.00	50'000.00	6.25 Gemäss Schätzung und definitiven Zahlen 2023
4001.10	Vermögenssteuer natürliche Personen früherer Jahre	-80'000.00	-120'000.00	-40'000.00	-33.33 Gemäss Schätzung und definitiven Zahlen 2023
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	-1'000.00	-20'000.00	-19'000.00	-95.00 Gemäss definitiven Zahlen 2023
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-60'000.00	-145'000.00	-85'000.00	-58.62 Gemäss Schätzung und definitiven Zahlen 2023
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-500'000.00	-420'000.00	80'000.00	19.05 Gemäss Schätzung und definitiven Zahlen 2023
4010.10	Gewinnsteuer juristische Personen früherer Jahre	-120'000.00	-180'000.00	-60'000.00	-33.33 Gemäss Schätzung und definitiven Zahlen 2023
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen	0.00	-1'000.00	1'000.00	-100.00 Gemäss Schätzung und definitiven Zahlen 2023
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-40'000.00	-30'000.00	10'000.00	33.33 Gemäss Schätzung und definitiven Zahlen 2023
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	30'000.00	40'000.00	-10'000.00	-25.00 Gemäss Schätzung und definitiven Zahlen 2023
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen	0.00	-1'000.00	1'000.00	-100.00 Gemäss Schätzung und definitiven Zahlen 2023
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>				
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-1'800'000.00	-1'500'000.00	300'000.00	20.00 Gemäss Schätzung
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>				
3632.00	Finanzausgleichsanteil der Schulgemeinden	2'140'400.00	2'052'900.00	87'500.00	4.26 Anteil der Sekundarschule am Finanzausgleich gem. Berechnung
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	-9'453'000.00	-9'067'000.00	386'000.00	4.26 Finanzausgleich gemäss Berechnung
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>				

<b>Funktionale Gliederung</b>		<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Abweichung Betrag</b>	<b>Erläuterungen %</b>
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	15'000.00	8'500.00	6'500.00	76.47 Ausgleichszins wurde auf 1% erhöht
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	10'000.00	3'000.00	7'000.00	233.33 Ausgleichszins wurde auf 1% erhöht
3980.00	Interne Übertragungen	24'400.00	0.00	24'400.00	100.00 Darlehenszins ARA Fischbach-Glatt
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern	-2'000.00	-500.00	1'500.00	300.00 Gemäss Schätzung
4450.00	Erträge aus Darlehen VV	-25'200.00	-1'000.00	24'200.00	2'420.00 Darlehenszins ARA Fischbach-Glatt und Ärztehaus
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-312'400.00	-410'500.00	-98'100.00	-23.90 Zinsertrag Eigenwirtschaftsbetriebe Wasser-/Abwasser und Kehricht
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>				
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2'000.00	5'000.00	-3'000.00	-60.00 Jährlicher kleiner Unterhalt
3439.10	Ver- und Entsorgung	10'500.00	30'500.00	-20'000.00	-65.57 Anpassung an effektive Zahlen 2023
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	148'100.00	195'200.00	-47'100.00	-24.13 Verzinsung Grundeigentum FV zu 1.75 % (Vorjahr 2.0%)
4430.01	Mietzinsen Liegenschaften FV	-64'500.00	-152'200.00	87'700.00	-57.62 Mieteinnahmen Liegenschaft Müliboden hinfällig
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV (Nebenkosten)	-10'000.00	-35'100.00	25'100.00	-71.51 Nebenkosten Liegenschaft Müliboden hinfällig
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen, übriges</b>				
3499.00	Übriger Finanzaufwand	5'200.00	0.00	5'200.00	100.00 Kommission Kartenzahlungen, Bank- u. Postspesen (vorher in Funkt. 0210)
<b>9951</b>	<b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>				
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	0.00	700.00	-700.00	-100.00 Keine Einlage in Sozialfonds geplant

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	3'847'430.00	895'800.00	3'945'400.00	911'000.00	3'760'275.68	801'804.30
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'373'500.00	138'800.00	1'297'100.00	149'900.00	1'150'656.72	163'807.30
2	Bildung	10'569'900.00	567'600.00	10'472'000.00	381'000.00	9'527'081.47	574'449.07
3	Kultur, Sport und Freizeit	481'550.00	55'500.00	485'600.00	41'000.00	601'577.20	93'087.40
4	Gesundheit	7'574'800.00	4'945'500.00	6'625'800.00	4'667'600.00	7'171'012.23	4'628'247.30
5	Soziale Sicherheit	5'511'630.00	2'501'900.00	5'530'100.00	2'795'600.00	5'569'598.19	2'924'225.67
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'628'400.00	461'000.00	1'569'400.00	447'700.00	1'730'819.25	609'000.03
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'797'820.00	2'551'700.00	2'597'600.00	2'289'200.00	2'554'638.52	2'326'690.43
8	Volkswirtschaft	164'370.00	657'000.00	88'600.00	610'000.00	78'348.26	613'811.35
9	Finanzen und Steuern	2'649'800.00	22'747'300.00	2'596'800.00	21'712'200.00	4'319'690.77	25'024'525.15
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>36'599'200.00</b>	<b>35'522'100.00</b>	<b>35'208'400.00</b>	<b>34'005'200.00</b>	<b>36'463'698.29</b>	<b>37'759'648.00</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>		<b>0.00</b>	<b>1'077'100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'203'200.00</b>	<b>1'295'949.71</b>	<b>0.00</b>
<b>Total</b>		<b>36'599'200.00</b>	<b>36'599'200.00</b>	<b>35'208'400.00</b>	<b>35'208'400.00</b>	<b>37'759'648.00</b>	<b>37'759'648.00</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>3'847'430.00</b>	<b>895'800.00</b>	<b>3'945'400.00</b>	<b>911'000.00</b>	<b>3'760'275.68</b>	<b>801'804.30</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>405'900.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>416'700.00</b>		<b>412'806.49</b>	<b>3'247.50</b>
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>110'400.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>98'500.00</b>		<b>117'133.89</b>	<b>3'247.50</b>
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>110'400.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>98'500.00</b>		<b>117'133.89</b>	<b>3'247.50</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	38'500.00		37'300.00		43'111.75	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'500.00		1'900.00		2'812.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00		2'293.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		300.00		271.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		500.00		387.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		200.00		386.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		2'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'200.00		1'700.00		849.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	19'000.00		10'000.00		20'126.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'400.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'500.00		13'100.00		19'555.44	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperisen usw.	25'600.00		25'600.00		25'157.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00		581.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00		1'000.00		1'601.00	
4290.00	Übrige Entgelte		3'000.00				3'247.50

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>295'500.00</b>		<b>318'200.00</b>		<b>295'672.60</b>	
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>295'500.00</b>		<b>318'200.00</b>		<b>295'672.60</b>	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	183'600.00		204'300.00		187'296.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'100.00		11'500.00		10'920.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	6'800.00		6'700.00		6'279.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500.00		2'500.00		2'063.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		2'500.00		1'859.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600.00		1'400.00		1'530.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'200.00		5'700.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	200.00					
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'000.00		2'500.00			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	14'600.00		14'600.00		14'456.10	
3130.03	Anlässe, Empfänge, Ehrungen	24'200.00		33'200.00		9'993.70	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperisen usw.	12'900.00		12'000.00		41'585.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen					186.10	
3199.00	Geburtstags-, Jubiläumsgeschenke an Einwohner	8'300.00		8'300.00		5'260.00	
3199.90	Übriger Betriebsaufwand	10'000.00		5'000.00		3'661.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'000.00		8'000.00		10'580.20	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>3'441'530.00</b>	<b>892'800.00</b>	<b>3'528'700.00</b>	<b>911'000.00</b>	<b>3'347'469.19</b>	<b>798'556.80</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>614'300.00</b>	<b>401'800.00</b>	<b>599'500.00</b>	<b>391'400.00</b>	<b>569'929.39</b>	<b>392'605.00</b>
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>614'300.00</b>	<b>401'800.00</b>	<b>599'500.00</b>	<b>391'400.00</b>	<b>569'929.39</b>	<b>392'605.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	440'000.00		432'300.00		387'217.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals	-1'000.00		-1'000.00		-964.15	
3042.00	Verpflegungszulagen	4'800.00		4'800.00		4'395.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'200.00		27'700.00		24'742.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	56'400.00		51'300.00		42'235.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'300.00		5'200.00		3'630.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'500.00		4'700.00		4'262.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'400.00		4'400.00		3'670.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	13'700.00		6'500.00		1'430.00	
3091.00	Personalwerbung					420.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		700.00		90.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		600.00		384.80	
3113.00	Anschaffung Hardware					4'014.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'500.00				13'203.70	
3130.01	Dienstleistungen Dritter			10'000.00		4'699.10	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600.00		500.00		570.00	
3130.03	Betriebskosten	20'000.00		20'000.00		20'603.20	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperisen usw.	5'000.00		5'000.00		21'443.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		300.00		22.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					29.89	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	12'000.00		10'000.00		16'608.85	
3612.01	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	17'000.00		15'000.00		17'220.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'000.00		1'300.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Betr.Kosten)		25'000.00		25'000.00		18'145.65
4290.00	Eingang abgeschriebener Forderungen						1'885.65
4611.00	Entschädigungen vom Kanton für den Steuerbezug		210'000.00		200'000.00		207'066.00
4611.01	# GESPERRT - Funktion 1620 Entschädigungen für das Inkasso SR-Ersatzabgaben				400.00		
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug		130'000.00		130'000.00		128'275.20
4612.02	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Buchführung		20'800.00		20'000.00		20'932.50
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		15'000.00		15'000.00		15'000.00
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>1'893'600.00</b>	<b>187'500.00</b>	<b>1'829'400.00</b>	<b>227'500.00</b>	<b>1'883'247.39</b>	<b>118'590.20</b>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>1'893'600.00</b>	<b>187'500.00</b>	<b>1'829'400.00</b>	<b>227'500.00</b>	<b>1'883'247.39</b>	<b>118'590.20</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			2'000.00		1'005.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	881'800.00		855'800.00		847'393.35	
3042.00	Verpflegungszulagen	7'800.00		8'000.00		7'360.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	57'200.00		55'500.00		52'052.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	108'500.00		101'000.00		100'531.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'500.00		10'200.00		6'409.70	

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'100.00		9'300.00		9'033.50
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'900.00		8'600.00		7'551.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	41'800.00		28'800.00		15'609.45
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00		4'194.55
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'400.00		7'400.00		6'197.25
3100.00	Büromaterial	13'000.00		13'000.00		13'560.65
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		6'000.00		6'590.50
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	900.00		900.00		270.00
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	9'000.00		13'000.00		2'161.80
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					329.85
3113.00	Anschaffung Hardware	16'400.00		13'300.00		2'216.20
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	90'200.00		63'200.00		92'018.97
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'000.00				
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten (Tel/Porti)	54'400.00		54'800.00		47'884.01
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'600.00		4'600.00		3'971.65
3130.03	Nachführen Gemeindearchiv	16'000.00		8'000.00		6'530.70
3130.04	Dienstleistungen Dritter	6'100.00		13'100.00		5'487.50
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperisen usw.	181'000.00		177'500.00		291'895.90
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Rechenzentrum)	260'600.00		249'800.00		278'767.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'300.00		4'000.00		3'811.35
3137.00	Steuern und Abgaben	700.00		500.00		460.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		757.85
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00		1'136.85
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	57'200.00		89'800.00		31'358.61

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Multifunktionsgeräte, Zahlterminal	8'300.00		8'300.00		7'084.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		1'707.60	
3192.00	Abgeltung von Rechten	400.00		400.00		286.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'100.00		4'200.00		3'718.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'900.00		6'900.00		6'717.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000.00		7'000.00		17'187.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen (Baubewilligungen)		100'000.00		130'000.00		101'112.05
4250.00	Verkäufe		1'000.00		1'000.00		228.15
4611.01	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						750.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		22'000.00		22'000.00		2'000.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		14'500.00		14'500.00		14'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		50'000.00		60'000.00		
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>933'630.00</b>	<b>303'500.00</b>	<b>1'099'800.00</b>	<b>292'100.00</b>	<b>894'292.41</b>	<b>287'361.60</b>
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>529'330.00</b>	<b>106'400.00</b>	<b>514'600.00</b>	<b>68'200.00</b>	<b>446'773.15</b>	<b>77'256.60</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	145'900.00		182'200.00		143'710.35	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'500.00		1'800.00		1'445.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'400.00		11'700.00		9'118.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	17'500.00		23'600.00		19'229.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700.00		2'200.00		921.50	

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		2'000.00		1'488.25
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		1'800.00		1'360.45
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00				350.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	30.00				
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		5'000.00		6'801.35
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	24'200.00		21'900.00		27'854.35
3130.00	Dienstleistung en Dritter	8'500.00		11'500.00		7'725.95
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			5'000.00		2'530.95
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'100.00		3'600.00		1'751.40
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	96'200.00		52'700.00		17'188.91
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		3'000.00		447.05
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	28'000.00				
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					175.00
3170.00	Reisekosten und Spesen					344.85
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00		2'549.95
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	75'700.00		75'700.00		75'438.23
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	100'100.00		101'900.00		108'899.11
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000.00		7'000.00		17'442.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'900.00		3'900.00	5'543.40
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		71'300.00		43'300.00	43'363.20
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV (altes Gemeindehaus)		16'200.00		16'000.00	18'350.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		15'000.00		5'000.00	10'000.00

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0291</b>	<b>MZR Eichi (BEKO)</b>	<b>268'300.00</b>	<b>79'100.00</b>	<b>367'600.00</b>	<b>109'900.00</b>	<b>301'776.93</b>	<b>89'929.90</b>
3000.01	Entschädigungen (Vereinsvertreter)	5'400.00		5'100.00		5'279.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'200.00		500.00		1'135.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		300.00		396.30	
3053.00	AG-Beiträge an Personalversicherungen	50.00		100.00		31.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	80.00		100.00		67.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	70.00		100.00		48.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00		700.00		320.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'000.00		15'000.00		6'036.80	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		61'500.00			
3111.01	Anschaffung Mobiliar und Turngeräte	9'200.00		4'500.00		7'552.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	36'000.00		35'000.00		31'131.37	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Hauswartung Sek)	142'000.00		142'000.00		142'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500.00		4'000.00		4'486.58	
3137.00	Steuern und Abgaben	100.00		300.00		75.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'000.00		83'900.00		88'730.98	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00		4'500.00		4'485.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'000.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'000.00		3'000.00		2'050.00
4632.00	Gemeindebeiträge an Betriebskosten		76'100.00		106'900.00		87'879.90
<b>0292</b>	<b>Zentrum Eichi</b>	<b>136'000.00</b>	<b>118'000.00</b>	<b>217'600.00</b>	<b>114'000.00</b>	<b>145'742.33</b>	<b>120'175.10</b>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Strom)	9'000.00		8'000.00		8'977.35	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Heizöl)	110'000.00		130'000.00		104'334.15	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			60'000.00		21'763.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'100.00		15'700.00		6'855.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'900.00		3'900.00		3'812.23	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Heiz-, Nebenkosten)		118'000.00		114'000.00		120'175.10
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>1'373'500.00</b>	<b>138'800.00</b>	<b>1'297'100.00</b>	<b>149'900.00</b>	<b>1'150'656.72</b>	<b>163'807.30</b>
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>360'700.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>265'700.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>276'301.12</b>	<b>3'920.00</b>
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>360'700.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>265'700.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>276'301.12</b>	<b>3'920.00</b>
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>360'700.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>265'700.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>276'301.12</b>	<b>3'920.00</b>
3113.00	Anschaffung Hardware	30'000.00					
3612.01	Betriebskosten ZV Polizei RONN	330'700.00		265'700.00		276'301.12	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'000.00		4'000.00		3'920.00
<b>12</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>15'050.00</b>		<b>15'000.00</b>		<b>14'118.30</b>	
<b>120</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>15'050.00</b>		<b>15'000.00</b>		<b>14'118.30</b>	
<b>1200</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>15'050.00</b>		<b>15'000.00</b>		<b>14'118.30</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	12'800.00		12'800.00		11'896.50	
3049.00	Übrige Zulagen (Büroentschädigung)	2'200.00		2'200.00		2'101.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50.00				42.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					78.25	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>538'460.00</b>	<b>114'600.00</b>	<b>510'390.00</b>	<b>112'600.00</b>	<b>467'031.84</b>	<b>114'165.60</b>
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>538'460.00</b>	<b>114'600.00</b>	<b>510'390.00</b>	<b>112'600.00</b>	<b>467'031.84</b>	<b>114'165.60</b>
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>538'460.00</b>	<b>114'600.00</b>	<b>510'390.00</b>	<b>112'600.00</b>	<b>467'031.84</b>	<b>114'165.60</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	140'800.00		152'600.00		121'561.95	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'100.00		2'700.00		1'920.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'000.00		9'800.00		7'987.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	16'900.00		17'900.00		6'264.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700.00		1'900.00		955.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'700.00		1'343.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		1'600.00		1'247.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		5'200.00		13'140.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	60.00		90.00		60.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					1'284.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (HS)	1'000.00		800.00		11'365.24	
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	18'000.00		20'000.00		18'063.95	
3132.00	Einbürgerungskurse, Honorare externe Berater	500.00		1'000.00		500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					900.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					30.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton (ID, Ausländerausweise)	50'000.00		35'000.00		51'235.60	
3612.01	Entschädigungen an regionales Zivilstandsamt	26'700.00		20'800.00		23'524.60	
3612.02	Entschädigungen an regionales Betreibungsamt	38'200.00		24'800.00		9'857.20	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.03	Entschädigung an andere Gemeinden und Zweckverbände (Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde KESB)	219'500.00		204'500.00		185'790.15	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4120.00	Konzessionen (Verkaufs-, Patentabgaben)		2'400.00		7'700.00		1'011.90
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		96'800.00		85'000.00		96'103.50
4210.02	Gebühren für Amtshandlungen (Einbürgerungsgebühren)		10'000.00		15'000.00		10'150.00
4611.00	Entschädigung für Erhebungsberichte Einbürgerungen		400.00		400.00		
4611.01	Entschädigung für das Führen der AHV-Zweigstelle		5'000.00		4'500.00		6'900.20
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>337'400.00</b>	<b>18'200.00</b>	<b>366'800.00</b>	<b>32'300.00</b>	<b>330'829.09</b>	<b>43'071.70</b>
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>337'400.00</b>	<b>18'200.00</b>	<b>366'800.00</b>	<b>32'300.00</b>	<b>330'829.09</b>	<b>43'071.70</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>337'400.00</b>	<b>18'200.00</b>	<b>366'800.00</b>	<b>32'300.00</b>	<b>330'829.09</b>	<b>43'071.70</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	50'700.00		49'200.00		47'200.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Einsätze, Übungen, Si-Dienst, Fahrschule)	89'300.00		91'000.00		98'324.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'200.00		3'200.00		1'770.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700.00		800.00		324.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		700.00		297.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		500.00		327.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand (Kurse, etc.)	11'300.00		15'700.00		5'355.00	

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'100.00		51'600.00		37'527.32	
3112.00	Anschaffung Kleider	26'100.00		11'700.00		11'349.59	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'300.00		13'400.00		18'580.90	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			30'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'400.00		11'500.00		6'405.10	
3137.00	Steuern und Abgaben					123.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'600.00		5'600.00		8'838.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'800.00		14'100.00		25'897.71	
3160.00	Betriebskostenanteil Werkgebäude	10'400.00		10'400.00		13'459.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	13'200.00		12'500.00		9'678.05	
3192.00	Alarmierungskosten	1'400.00		1'900.00		586.93	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'900.00		7'700.00		8'734.26	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	19'300.00		16'900.00		16'839.27	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'100.00		4'900.00		6'074.51	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'500.00		13'500.00		13'134.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						6'923.95
4290.00	Übrige Entgelte		5'300.00		5'300.00		21'021.50
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		12'900.00		12'900.00		12'900.00
4634.00	Beiträge der GVZ				14'100.00		2'226.25
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>121'890.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>139'210.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>62'376.37</b>	<b>2'650.00</b>
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>52'810.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>47'420.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>15'055.94</b>	<b>2'650.00</b>
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung (Schützenhaus)</b>	<b>52'810.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>47'420.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>15'055.94</b>	<b>2'650.00</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'600.00		1'600.00		1'181.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	70.00		70.00		75.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10.00		15.00		4.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20.00		20.00		12.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10.00		15.00		8.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					187.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'900.00		1'700.00		1'665.10	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			30'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'300.00		1'008.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'700.00		1'200.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	21'500.00		1'500.00		1'484.13	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	9'500.00		9'500.00		9'427.11	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'000.00		1'000.00		2'650.00
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>69'080.00</b>		<b>91'790.00</b>		<b>47'320.43</b>	
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>65'100.00</b>		<b>87'600.00</b>		<b>46'118.46</b>	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000.00		1'600.00		5'006.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		303.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	5'000.00					

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperisen usw.	13'000.00		35'000.00		203.30	
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'100.00		2'700.00		1'822.40	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		1'000.00		714.50	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			
3612.00 Entschädigungen an ZSO RONN	38'700.00		46'500.00		38'068.81	
<b>1628 Regionale Führungsorganisation (RFO RONN)</b>	<b>3'980.00</b>		<b>4'190.00</b>		<b>1'201.97</b>	
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'700.00		1'800.00		676.45	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40.00		200.00		46.90	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20.00		20.00		17.03	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10.00		20.00		7.31	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		900.00			
3091.00 Personalwerbung					140.59	
3100.00 Büromaterial	40.00		40.00			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00		500.00			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	200.00		60.00			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	400.00					
3130.00 Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		204.38	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	50.00		50.00		33.01	
3134.00 Sachversicherungsprämien	20.00					
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	300.00		300.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen					76.30	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>10'569'900.00</b>	<b>567'600.00</b>	<b>10'472'000.00</b>	<b>381'000.00</b>	<b>9'527'081.47</b>	<b>574'449.07</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>9'504'400.00</b>	<b>495'600.00</b>	<b>9'521'000.00</b>	<b>372'000.00</b>	<b>8'810'925.14</b>	<b>489'429.82</b>
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>	<b>1'061'500.00</b>		<b>927'600.00</b>		<b>746'162.79</b>	
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>1'061'500.00</b>		<b>927'600.00</b>		<b>746'162.79</b>	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	177'400.00		147'400.00		22'607.50	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'600.00		1'800.00		135.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'500.00		9'500.00		1'412.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'000.00		18'900.00		2'327.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000.00		1'700.00		240.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00		1'700.00		237.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		1'400.00		212.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		3'500.00		701.00	
3104.00	Lehrmittel	22'100.00		20'600.00		16'246.05	
3105.00	Lebensmittel	1'700.00		1'700.00		1'070.70	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'600.00		1'600.00		1'313.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'300.00		3'400.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'094.79	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	700.00		700.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'300.00		18'800.00		5'396.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00		259.90	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'000.00		4'000.00		1'221.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	800'000.00		690'000.00		691'685.65	
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>5'236'200.00</b>	<b>144'600.00</b>	<b>5'099'700.00</b>	<b>51'000.00</b>	<b>4'693'718.20</b>	<b>101'408.04</b>
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>5'236'200.00</b>	<b>144'600.00</b>	<b>5'099'700.00</b>	<b>51'000.00</b>	<b>4'693'718.20</b>	<b>101'408.04</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	62'000.00		60'000.00		59'036.85	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'115'000.00		1'093'000.00		1'046'176.15	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-20'000.00		-1'800.00		-26'382.30	
3042.00	Verpflegungszulagen	11'000.00		11'000.00		12'597.80	
3049.00	Übrige Zulagen			2'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	70'500.00		70'500.00		70'885.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	143'000.00		141'000.00		129'789.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'300.00		12'300.00		11'893.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'300.00		12'300.00		11'924.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'000.00		10'600.00		10'224.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	65'000.00		63'000.00		52'871.70	
3091.00	Personalwerbung	3'000.00		3'000.00		1'642.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	25'100.00		25'100.00		23'256.13	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'100.00		900.00		633.55	
3104.00	Lehrmittel	180'900.00		176'900.00		134'240.39	
3105.00	Lebensmittel	3'600.00		3'400.00		1'799.25	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	11'000.00		10'500.00		4'275.94	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00		1'500.00			

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00			1'900.00		14'515.85	
3113.00	49'400.00		33'500.00		50'300.40	
3118.00	30'300.00		25'900.00		19'662.05	
3119.00					70'753.00	
3130.00	195'400.00		207'800.00		145'254.51	
3134.00	5'400.00		5'400.00		2'964.30	
3151.00			2'000.00		775.25	
3153.00	7'000.00		10'200.00		10'638.25	
3158.00	4'000.00		8'700.00		18'815.70	
3161.00	101'400.00		116'100.00		92'668.30	
3170.00	2'000.00		2'000.00		403.60	
3171.00	106'500.00		91'000.00		73'710.08	
3300.60	28'000.00					
3611.00	3'000'000.00		2'900'000.00		2'648'391.45	
4230.00				16'000.00		
4250.00						5'630.00
4260.00		30'000.00		30'000.00		25'750.00
4612.02		60'000.00				31'630.00
4631.00		54'600.00		5'000.00		38'398.04
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>140'000.00</b>	<b>140'000.00</b>		<b>170'156.03</b>	<b>44'245.28</b>
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>140'000.00</b>	<b>140'000.00</b>		<b>170'156.03</b>	<b>44'245.28</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	140'000.00		140'000.00		157'060.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					13'095.83	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						44'245.28
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'386'500.00</b>		<b>1'578'900.00</b>		<b>1'733'834.43</b>	<b>5'600.00</b>
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'386'500.00</b>		<b>1'578'900.00</b>		<b>1'733'834.43</b>	<b>5'600.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	367'700.00		354'300.00		367'935.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-7'509.30	
3042.00	Verpflegungszulagen	5'200.00		5'000.00		5'148.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'000.00		20'000.00		23'955.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'000.00		37'000.00		41'440.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'100.00		5'000.00		4'186.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000.00		4'000.00		4'029.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'200.00		1'700.00		3'151.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00		290.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000.00		25'000.00		19'163.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'052.77	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'500.00		15'400.00		13'409.60	
3112.00	Anschaffung Arbeitskleidung Abwarte, jährlich	2'000.00		4'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	10'000.00		3'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	112'000.00		108'200.00		95'140.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'500.00		48'100.00		22'061.66	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			200'000.00		335'495.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'400.00		21'400.00		13'997.81	
3137.00	Steuern und Abgaben	200.00		300.00		160.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	23'000.00		15'000.00		14'040.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	92'300.00		108'600.00		136'507.53	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'600.00		32'600.00		20'966.26	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		500.00		536.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	9'500.00		9'500.00		9'498.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	547'300.00		531'600.00		546'716.92	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			5'800.00		36'135.38	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	21'600.00		21'600.00		21'523.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					4'801.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						5'600.00
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>502'400.00</b>	<b>350'000.00</b>	<b>537'200.00</b>	<b>320'000.00</b>	<b>454'390.39</b>	<b>333'669.70</b>
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>502'400.00</b>	<b>350'000.00</b>	<b>537'200.00</b>	<b>320'000.00</b>	<b>454'390.39</b>	<b>333'669.70</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	310'000.00		350'000.00		269'293.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-498.70	
3042.00	Verpflegungszulagen	4'000.00		3'500.00		3'310.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'100.00		19'500.00		17'619.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'600.00		37'500.00		30'641.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'500.00		3'500.00		3'103.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'100.00		3'200.00		2'963.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000.00		3'000.00		2'749.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		3'000.00		1'467.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'100.00		500.00		931.00	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	900.00		900.00			
3105.00	Mahlzeiten	105'000.00		105'000.00		109'645.25	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'800.00		4'300.00		3'784.56	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'100.00		1'000.00		5'482.30	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'455.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600.00		1'600.00		1'688.98	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		116.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			100.00		636.35	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Elternbeiträge)		350'000.00		320'000.00		333'669.70
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule, Übriges</b>	<b>1'177'800.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'237'600.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'012'663.30</b>	<b>4'506.80</b>
<b>2190</b>	<b>Schulleitung</b>	<b>452'500.00</b>		<b>501'200.00</b>		<b>429'946.40</b>	<b>676.00</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	112'300.00		123'500.00		112'424.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'500.00		25'000.00		24'911.85	

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3042.00	Verpflegungszulagen	300.00		300.00		300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000.00		13'000.00		7'765.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'000.00		8'000.00		6'843.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800.00		3'000.00		839.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		2'300.00		1'316.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		200.00		260.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'000.00		7'000.00		350.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'100.00		3'000.00		10'413.60	
3100.00	Büromaterial	300.00		500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00		38.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		72.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	300.00		300.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'100.00		1'100.00		980.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'900.00		6'900.00		470.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperisen usw.	5'000.00		5'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		266.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		823.00	
3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	270'000.00		300'000.00		261'872.05	
4290.00	Übrige Entgelte						676.00
<b>2191</b>	<b>Schulverwaltung</b>	<b>302'500.00</b>		<b>316'000.00</b>		<b>277'307.10</b>	<b>248.20</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	200'000.00		210'000.00		181'235.35	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'200.00		2'500.00		2'100.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'500.00		13'500.00		11'965.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'200.00		32'000.00		25'750.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'300.00		2'500.00		2'139.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		2'013.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		2'000.00		1'868.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500.00		1'500.00		400.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		600.00		115.20	
3100.00	Büromaterial	300.00		1'000.00		281.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		1'001.65	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	300.00		1'300.00		129.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'600.00		16'400.00		26'552.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		4'500.00		2'555.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	11'400.00		15'700.00		10'499.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	600.00		600.00		77.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		36.40	
3611.02	Entschädigungen an Kantone und Konkordate (Kostenanteile an kantonaler Lohnadministration)	10'000.00		8'400.00		8'585.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						248.20
<b>2192</b>	<b>Volksschule, Sonstiges</b>	<b>422'800.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>420'400.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>305'409.80</b>	<b>3'582.60</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	115'000.00		120'000.00		91'208.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-9'528.85	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					1'078.55	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3042.00	Verpflegungszulagen	1'000.00		1'000.00		455.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000.00		8'000.00		5'578.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'000.00		9'000.00		5'974.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		1'500.00		775.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'500.00		938.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		1'200.00		930.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		2'000.00			
3091.00	Personalwerbung	300.00				269.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	23'300.00		22'400.00		12'383.00	
3104.00	Lehrmittel	1'500.00		1'500.00		186.90	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00		700.00		255.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'300.00		25'300.00		13'783.30	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperisen usw.	2'500.00		2'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	13'000.00		13'000.00		11'795.00	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager (Elternrat)	9'100.00		9'100.00		9'205.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	14'700.00		14'700.00		12'768.50	
3612.02	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	193'400.00		187'000.00		147'352.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		3'582.60
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>1'017'100.00</b>	<b>72'000.00</b>	<b>902'600.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>669'621.33</b>	<b>84'941.30</b>
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>1'017'100.00</b>	<b>72'000.00</b>	<b>902'600.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>669'621.33</b>	<b>84'941.30</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>1'017'100.00</b>	<b>72'000.00</b>	<b>902'600.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>669'621.33</b>	<b>84'941.30</b>
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		26.60	
3104.00	Lehrmittel	4'000.00		4'000.00		126.97	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Schülertransport)	174'000.00		130'000.00		91'723.41	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperisen usw.	1'000.00		1'000.00		150.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'080.00	
3631.00	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	639'800.00		504'000.00		400'268.00	
3631.10	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	31'000.00		30'500.00		25'835.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	167'100.00		232'900.00		150'411.35	
4230.00	Schulgelder		15'000.00		9'000.00		7'720.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		50'000.00				70'844.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		7'000.00				6'377.30
<b>23</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>400.00</b>		<b>400.00</b>		<b>375.00</b>	
<b>230</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>400.00</b>		<b>400.00</b>		<b>375.00</b>	
<b>2300</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>400.00</b>		<b>400.00</b>		<b>375.00</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen (Fondssocial)	400.00		400.00		375.00	
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>48'000.00</b>		<b>48'000.00</b>		<b>46'160.00</b>	<b>77.95</b>
<b>299</b>	<b>Bildung, Übriges</b>	<b>48'000.00</b>		<b>48'000.00</b>		<b>46'160.00</b>	<b>77.95</b>
<b>2990</b>	<b>Bildung, übriges</b>	<b>48'000.00</b>		<b>48'000.00</b>		<b>46'160.00</b>	<b>77.95</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beiträge an Kanton (Berufsberatung)	48'000.00		48'000.00		46'160.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden (Ertragsüberschuss Fortbildungsschule)						77.95
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>481'550.00</b>	<b>55'500.00</b>	<b>485'600.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>601'577.22</b>	<b>93'087.40</b>
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>235'600.00</b>	<b>25'500.00</b>	<b>232'000.00</b>	<b>24'000.00</b>	<b>362'002.63</b>	<b>61'998.65</b>
<b>321</b>	<b>Bibliotheken und Literatur</b>	<b>134'600.00</b>	<b>23'500.00</b>	<b>128'800.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>130'120.16</b>	<b>23'859.90</b>
<b>3210</b>	<b>Bibliothek</b>	<b>134'600.00</b>	<b>23'500.00</b>	<b>128'800.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>130'120.16</b>	<b>23'859.90</b>
3000.02	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'500.00		2'500.00		2'070.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungspersonals	60'900.00		60'500.00		60'702.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'100.00		4'100.00		4'030.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'000.00		7'500.00		7'479.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700.00		600.00		721.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		800.00		677.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		600.00		629.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00		210.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100.00		1'100.00		340.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00		2'756.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00				3'495.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften (Medienkäufe)	20'000.00		20'000.00		18'035.88	
3113.00	Anschaffung Hardware					3'825.70	
3118.00	Anschaffung Software, Lizenzen (dibiost)	4'000.00		2'000.00		1'532.65	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'500.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porti, Beiträge)	3'000.00		3'000.00		2'338.62	
3132.00	Autorenlesung	3'000.00		3'000.00		2'402.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00		1'319.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	400.00		400.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00				111.15	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		2'000.00		125.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	4'000.00		4'000.00		5'148.65	
3160.00	Kostenanteil Bibliotheksraum	11'000.00		11'000.00		12'166.81	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten (ProLitteris)			200.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'500.00				1'859.90
4632.00	Beiträge von Schulgemeinden		22'000.00		22'000.00		22'000.00
<b>322</b>	<b>Musik und Theater</b>	<b>22'000.00</b>		<b>22'000.00</b>		<b>21'790.00</b>	
<b>3220</b>	<b>Musik und Theater</b>	<b>22'000.00</b>		<b>22'000.00</b>		<b>21'790.00</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'000.00		22'000.00		21'790.00	
<b>329</b>	<b>Kultur, Übriges</b>	<b>79'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>81'200.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>210'092.47</b>	<b>38'138.75</b>
<b>3290</b>	<b>Kultur, übriges</b>	<b>79'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>81'200.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>210'092.47</b>	<b>38'138.75</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'900.00		6'800.00		8'739.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			2'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		300.00		154.45	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	80.00				75.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40.00				26.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	80.00				71.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00		700.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					16'163.40	
3130.00	Veranstaltungen Kultur- und Dorfkommision	20'000.00		20'000.00		7'475.27	
3130.01	Aufwand Dorffest					111'206.15	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperisen usw.	12'000.00		12'000.00		1'100.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'000.00		24'200.00		23'890.00	
3637.00	Unkostenbeitrag an Bundesfeier	15'000.00		15'000.00		14'802.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					26'388.00	
4240.00	Einnahmen aus Veranstaltungen Kultur- und Dorfkommision		2'000.00		2'000.00		-132.00
4390.00	Einnahmen Dorffest						38'270.75
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>78'550.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>73'300.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>93'693.75</b>	<b>26'088.75</b>
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>78'550.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>73'300.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>93'693.75</b>	<b>26'088.75</b>
<b>3320</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>78'550.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>73'300.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>93'693.75</b>	<b>26'088.75</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'000.00		8'400.00		7'920.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50.00				32.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					58.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		12'005.85	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen (Mitteilungsblatt)	70'000.00		64'400.00		73'676.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'000.00		12'000.00		26'088.75
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>167'400.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>180'300.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>145'880.84</b>	<b>5'000.00</b>
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>77'000.00</b>		<b>77'100.00</b>		<b>75'210.00</b>	
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>77'000.00</b>		<b>77'100.00</b>		<b>75'210.00</b>	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Sportanlage Erlen)	53'000.00		53'000.00		51'870.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'000.00		24'100.00		23'340.00	
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>90'400.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>103'200.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>70'670.84</b>	<b>5'000.00</b>
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>90'400.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>103'200.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>70'670.84</b>	<b>5'000.00</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			5'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			200.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	400.00		2'200.00		375.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien			400.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Spielplätze	30'000.00		34'600.00		2'163.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	23'100.00		23'100.00		22'992.39	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'900.00		1'900.00		1'900.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35'000.00		35'000.00		43'240.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'000.00		5'000.00		5'000.00

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>7'574'800.00</b>	<b>4'945'500.00</b>	<b>6'625'800.00</b>	<b>4'667'600.00</b>	<b>7'171'012.23</b>	<b>4'628'247.30</b>
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>6'730'800.00</b>	<b>4'945'500.00</b>	<b>5'780'300.00</b>	<b>4'667'600.00</b>	<b>6'362'080.83</b>	<b>4'628'247.30</b>
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>6'730'800.00</b>	<b>4'945'500.00</b>	<b>5'780'300.00</b>	<b>4'667'600.00</b>	<b>6'362'080.83</b>	<b>4'628'247.30</b>
<b>4120</b>	<b>Alters- und Pflegeheim Eichi</b>	<b>4'945'800.00</b>	<b>4'945'500.00</b>	<b>4'667'600.00</b>	<b>4'667'600.00</b>	<b>4'628'247.30</b>	<b>4'628'247.30</b>
3010.01	Löhne des Pflegefachpersonals	704'700.00		689'500.00		683'277.95	
3010.02	Löhne des Pflegeassistentenpersonals	917'800.00		875'600.00		739'794.85	
3010.03	Löhne des Pflegepersonals in Ausbildung	90'900.00		78'100.00		76'078.40	
3010.04	Löhne des Personals für Alltagsgestaltung	46'000.00		44'800.00		45'640.05	
3010.05	Löhne des Verwaltungspersonals	264'000.00		253'700.00		258'458.60	
3010.06	Löhne des Küchenpersonals	299'100.00		290'600.00		296'287.05	
3010.07	Löhne des Hausdienstpersonals	462'800.00		452'500.00		463'058.15	
3010.08	Löhne des Cafeteriapersonals	218'800.00		202'000.00		208'353.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-41'726.35	
3049.00	Übrige Zulagen	800.00				40.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	192'700.00		185'400.00		166'185.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	286'600.00		265'500.00		257'789.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	69'000.00		61'100.00		50'521.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30'800.00		31'200.00		27'961.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	52'800.00		50'900.00		45'828.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	40'400.00		38'000.00		38'034.80	
3091.00	Personalwerbung	4'000.00		3'000.00		1'173.95	

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	28'000.00		21'700.00		18'162.60
3100.00	Büromaterial	12'000.00		10'000.00		9'868.70
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	67'000.00		67'500.00		59'701.26
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		15'000.00		1'722.70
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		144.00
3105.00	Lebensmittel, Getränke	203'100.00		182'600.00		237'418.50
3105.01	Lebensmittel für Cafeteria	40'000.00		35'000.00		
3106.01	Medizinisches Material (MiGel)	27'000.00		25'000.00		22'993.05
3106.02	Medizinisches Material (übriges)	14'300.00		17'300.00		9'223.80
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			35'000.00		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	86'000.00		6'000.00		9'962.35
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	36'500.00		8'000.00		7'413.34
3113.00	Anschaffung Hardware	5'000.00		42'000.00		2'816.05
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	15'000.00		25'000.00		11'691.50
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	20'500.00		25'000.00		2'218.62
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	129'000.00		94'000.00		109'289.90
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'500.00		27'000.00		67'706.19
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	40'500.00		60'000.00		21'943.85
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'000.00		10'000.00		10'207.80
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	320'000.00		255'000.00		163'098.73
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	43'000.00		75'000.00		32'716.08
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		7'500.00		1'834.69
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		2'000.00		150.80

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3156.00	6'000.00		3'500.00		3'914.37	
3158.00	82'000.00		65'000.00		53'321.43	
3161.00	3'800.00		3'000.00		3'840.00	
3170.00	900.00		900.00		943.60	
3192.00	500.00		2'500.00			
3199.00	5'500.00		4'000.00		1'201.50	
3199.01			19'700.00			
3632.00					447'984.44	
4220.00		1'909'900.00		1'865'200.00		1'878'468.00
4220.01		1'094'900.00		1'016'600.00		1'012'783.27
4220.02		9'500.00				9'671.00
4220.03		352'000.00		308'900.00		303'974.95
4220.04		29'800.00		27'500.00		24'679.62
4240.00				7'500.00		
4250.00		125'000.00		120'000.00		152'107.20
4250.01		1'000.00		3'500.00		10'657.65
4260.00		2'100.00		2'100.00		2'119.81
4260.01		13'000.00		12'000.00		13'499.35
4290.00		5'700.00		200.00		6'417.10
4390.00		16'600.00		14'400.00		17'758.75
4632.00		135'200.00		109'000.00		
4632.01		1'250'800.00		1'180'700.00		1'196'110.60
<b>4121</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>14'200.00</b>		<b>14'200.00</b>		<b>62'671.23</b>
3113.00	Anschaffung Hardware				9'576.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude				77.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	14'200.00		14'200.00		53'017.53	
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>1'770'800.00</b>		<b>1'098'500.00</b>		<b>1'671'162.30</b>	
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	1'354'000.00		730'000.00		1'226'179.40	
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	30'000.00		20'000.00		32'832.95	
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	94'000.00		98'000.00		109'754.35	
3634.47	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	12'000.00				11'814.85	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	275'800.00		240'500.00		281'944.10	
3635.47	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	5'000.00		10'000.00		8'636.65	
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>760'700.00</b>		<b>759'800.00</b>		<b>746'105.57</b>	
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>739'500.00</b>		<b>739'000.00</b>		<b>725'437.57</b>	
<b>4215</b>	<b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>	<b>739'500.00</b>		<b>739'000.00</b>		<b>725'437.57</b>	
3632.50	Beiträge an Gemeinden und ZV (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege	500'000.00		580'000.00		520'309.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	211'000.00		150'000.00		193'040.59	
3636.50	Beiträge an private Organisationen o. Erwerbszweck (als beauftr. Leist.) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpf.	28'500.00		9'000.00		12'087.98	
<b>422</b>	<b>Rettungsdienste</b>	<b>21'200.00</b>		<b>20'800.00</b>		<b>20'668.00</b>	
<b>4220</b>	<b>Rettungsdienste</b>	<b>21'200.00</b>		<b>20'800.00</b>		<b>20'668.00</b>	
3612.00	Entschädigung für Krankentransporte	21'200.00		20'800.00		20'668.00	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>41'500.00</b>		<b>45'000.00</b>		<b>31'161.21</b>	
<b>432</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>			<b>1'300.00</b>			
<b>4320</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>			<b>1'300.00</b>			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. (Luftibus)			1'300.00			
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>40'500.00</b>		<b>42'700.00</b>		<b>31'061.21</b>	
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>40'500.00</b>		<b>42'700.00</b>		<b>31'061.21</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000.00		5'000.00		3'905.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		250.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50.00		100.00		38.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00		100.00		42.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00		100.00		39.20	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00		250.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	50.00		100.00		40.00	
3106.00	Medizinisches Material	1'500.00		1'500.00		1'199.06	
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit	28'000.00		28'000.00		22'261.45	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000.00		7'000.00		3'034.70	
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>100.00</b>	
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>100.00</b>	
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände	1'000.00		1'000.00		100.00	
<b>49</b>	<b>Gesundheitswesen, Übriges</b>	<b>41'800.00</b>		<b>40'700.00</b>		<b>31'664.62</b>	
<b>490</b>	<b>Gesundheitswesen, Übriges</b>	<b>41'800.00</b>		<b>40'700.00</b>		<b>31'664.62</b>	
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen, übriges</b>	<b>41'800.00</b>		<b>40'700.00</b>		<b>31'664.62</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'300.00		19'700.00		13'001.15	
3042.00	Verpflegungszulagen	300.00		300.00		160.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300.00		1'300.00		843.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'700.00		3'600.00		1'557.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		300.00		118.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		300.00		142.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		131.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00				485.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Mitgliederbeiträge)	400.00		400.00		340.02	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare Wochenbettbetreuung	4'000.00		4'000.00		5'290.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					14.70	
3631.00	Beitrag an Triagestelle Notfallanrufe	10'600.00		10'600.00		9'580.50	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>5'511'630.00</b>	<b>2'501'900.00</b>	<b>5'530'100.00</b>	<b>2'795'600.00</b>	<b>5'569'598.19</b>	<b>2'924'225.67</b>
<b>51</b>	<b>Krankheit und Unfall</b>	<b>220'000.00</b>	<b>222'500.00</b>	<b>180'000.00</b>	<b>183'300.00</b>	<b>214'093.45</b>	<b>215'552.75</b>
<b>512</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>220'000.00</b>	<b>222'500.00</b>	<b>180'000.00</b>	<b>183'300.00</b>	<b>214'093.45</b>	<b>215'552.75</b>
<b>5120</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>220'000.00</b>	<b>222'500.00</b>	<b>180'000.00</b>	<b>183'300.00</b>	<b>214'093.45</b>	<b>215'552.75</b>
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	220'000.00		180'000.00		214'093.45	
4290.00	Eingelöste Verlustscheine		3'000.00		4'500.00		2'918.60
4631.00	Staatsbeiträge		186'500.00		117'800.00		163'922.70
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; individuelle Prämienverbilligung (IPV), Regionale Durchschnittsprämi		32'000.00		60'000.00		48'711.45
4637.13	Durch Ergänzungsleistungsbeziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		1'000.00		1'000.00		
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>	<b>760'000.00</b>	<b>538'000.00</b>	<b>730'000.00</b>	<b>517'000.00</b>	<b>906'830.05</b>	<b>641'929.00</b>
<b>522</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>760'000.00</b>	<b>538'000.00</b>	<b>730'000.00</b>	<b>517'000.00</b>	<b>906'830.05</b>	<b>641'929.00</b>
<b>5220</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>760'000.00</b>	<b>538'000.00</b>	<b>730'000.00</b>	<b>517'000.00</b>	<b>906'830.05</b>	<b>641'929.00</b>
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	680'000.00		660'000.00		831'169.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	80'000.00		70'000.00		75'661.05	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Staatsbeiträge		518'000.00		497'000.00		618'099.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		20'000.00		20'000.00		23'830.00
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>	<b>1'027'600.00</b>	<b>725'000.00</b>	<b>1'207'600.00</b>	<b>851'000.00</b>	<b>1'108'406.45</b>	<b>773'152.60</b>
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>12'575.35</b>	
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>10'000.00</b>		<b>10'000.00</b>		<b>12'575.35</b>	
3633.00	AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige	10'000.00		10'000.00		12'575.35	
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>1'010'000.00</b>	<b>725'000.00</b>	<b>1'190'000.00</b>	<b>851'000.00</b>	<b>1'086'916.60</b>	<b>773'152.60</b>
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>1'010'000.00</b>	<b>725'000.00</b>	<b>1'190'000.00</b>	<b>851'000.00</b>	<b>1'086'916.60</b>	<b>773'152.60</b>
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)					3'393.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	900'000.00		1'100'000.00		1'005'651.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	110'000.00		90'000.00		77'872.60	
4631.00	Staatsbeiträge		665'000.00		791'000.00		729'841.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		50'000.00		50'000.00		40'149.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		10'000.00		10'000.00		
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						3'162.60
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>7'600.00</b>		<b>7'600.00</b>		<b>8'914.50</b>	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>7'600.00</b>		<b>7'600.00</b>		<b>8'914.50</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'600.00		7'600.00		8'914.50	
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>1'137'600.00</b>	<b>36'800.00</b>	<b>1'086'300.00</b>	<b>84'800.00</b>	<b>1'078'381.67</b>	<b>39'321.32</b>
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>105'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>14'800.00</b>	<b>106'363.62</b>	<b>28'547.27</b>
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>105'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>14'800.00</b>	<b>106'363.62</b>	<b>28'547.27</b>
3637.00	Alimentenbevorschussungen	105'000.00		100'000.00		106'363.62	
4637.00	Alimentenrückerstattungen		30'000.00		14'800.00		28'547.27
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>940'500.00</b>		<b>882'200.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>873'637.25</b>	
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>940'500.00</b>		<b>882'200.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>873'637.25</b>	
3130.04	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		2'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. (KESB)	30'000.00		35'000.00		29'941.35	
3612.01	Jugendkooperation mit Niederhasli	155'300.00		131'700.00		160'132.90	
3631.00	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)	556'500.00		546'000.00		528'113.00	
3631.10	Beiträge an Kanton (Jugendhilfe)	173'000.00		164'000.00		155'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700.00		3'500.00		450.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Rückerstattung Versorgertaxe)				70'000.00		
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>92'100.00</b>	<b>6'800.00</b>	<b>104'100.00</b>		<b>98'380.80</b>	<b>10'774.05</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>55'000.00</b>		<b>86'100.00</b>		<b>80'200.80</b>	<b>5'874.05</b>
3132.00	Honorare externe Berater			3'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Mandatsentschädigung KESB)	50'000.00		55'000.00		52'176.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			18'100.00		13'711.25	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000.00		10'000.00		14'313.15	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						5'874.05
<b>5451</b>	<b>Kindertagesstätten und Kinderhorte</b>	<b>37'100.00</b>	<b>6'800.00</b>	<b>18'000.00</b>		<b>18'180.00</b>	<b>4'900.00</b>
3130.00	Krippenaufsicht	4'300.00		1'500.00		1'680.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Frühe Förderung)	16'500.00		16'500.00		16'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Fanizu)	16'300.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'800.00				4'900.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'000.00				
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>2'366'430.00</b>	<b>979'600.00</b>	<b>2'326'200.00</b>	<b>1'159'500.00</b>	<b>2'261'886.57</b>	<b>1'254'270.00</b>
<b>571</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>	<b>133'000.00</b>	<b>94'600.00</b>	<b>125'000.00</b>	<b>89'000.00</b>	<b>108'964.00</b>	<b>87'650.20</b>
<b>5710</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>	<b>133'000.00</b>	<b>94'600.00</b>	<b>125'000.00</b>	<b>89'000.00</b>	<b>108'964.00</b>	<b>87'650.20</b>
3637.24	Beihilfen	120'000.00		120'000.00		108'964.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	13'000.00		5'000.00			
4631.00	Staatsbeiträge		89'600.00		84'000.00		49'742.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		5'000.00		5'000.00		17'395.00

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						20'513.20
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>907'000.00</b>	<b>270'900.00</b>	<b>943'000.00</b>	<b>490'000.00</b>	<b>1'066'083.93</b>	<b>561'935.70</b>
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>907'000.00</b>	<b>270'900.00</b>	<b>943'000.00</b>	<b>490'000.00</b>	<b>1'066'083.93</b>	<b>561'935.70</b>
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	550'000.00		535'000.00		673'934.78	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	237'000.00		258'000.00		259'574.30	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	120'000.00		150'000.00		132'574.85	
4631.00	Beiträge vom Kanton		20'900.00				16'982.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		110'000.00		150'000.00		66'336.70
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		100'000.00		285'000.00		381'418.45
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		30'000.00		50'000.00		89'249.60
4637.35	Kostenerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		10'000.00		5'000.00		7'948.95
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>722'030.00</b>	<b>562'000.00</b>	<b>467'900.00</b>	<b>490'000.00</b>	<b>502'343.69</b>	<b>559'286.40</b>
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>722'030.00</b>	<b>562'000.00</b>	<b>467'900.00</b>	<b>490'000.00</b>	<b>502'343.69</b>	<b>559'286.40</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	72'000.00					
3042.00	Verpflegungszulagen	1'000.00					

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'600.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'500.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	30.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00				3'260.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen (Mobilien)	3'000.00				24'368.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	66'000.00		15'000.00		25'415.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		14'831.45	
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Integrationsmassnahmen)	30'000.00		25'000.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter (Erweiterung Asylunterkunft)					5'043.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00		527.55	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'400.00		1'400.00		670.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		2'500.00		5'520.73	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'400.00		8'400.00		8'339.96	
3635.01	Beiträge an Betreuungsorganisationen	200'000.00		325'000.00		336'393.20	
3637.00	Beiträge an Vorläufig Aufgenommene (mit Kostenersatz)	305'000.00		85'000.00		76'598.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00				1'375.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		18'000.00		8'000.00		7'200.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		542'000.00		480'000.00		550'134.10

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.00	Rückzahlungen von Vorläufig Aufgenommenen		2'000.00		2'000.00		1'952.30
<b>579</b>	<b>Fürsorge, Übriges</b>	<b>604'400.00</b>	<b>52'100.00</b>	<b>790'300.00</b>	<b>90'500.00</b>	<b>584'494.95</b>	<b>45'397.70</b>
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>604'400.00</b>	<b>52'100.00</b>	<b>790'300.00</b>	<b>90'500.00</b>	<b>584'494.95</b>	<b>45'397.70</b>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	23'900.00		23'800.00		21'814.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	203'000.00		236'800.00		187'537.95	
3010.01	Löhne Pflegekinder-Betreuung			10'300.00		10'260.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'300.00		2'900.00		2'240.00	
3049.00	Übrige Zulagen (Pflegekinder-Nebenkosten)			14'500.00		14'460.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'000.00		15'200.00		13'752.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	25'600.00		29'000.00		21'034.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500.00		2'900.00		2'388.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400.00		2'600.00		2'313.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300.00		2'400.00		2'172.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		2'600.00		1'065.00	
3091.00	Personalwerbung			1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	900.00		800.00		619.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		89.00	
3113.00	Anschaffung Hardware					398.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Notwohnungen)	2'000.00		2'300.00		579.90	
3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600.00		500.00		450.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter (Integrationsmassnahmen)	30'000.00		42'700.00		16'300.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperisen usw.	16'900.00		15'400.00		817.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen			200.00		115.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (Notwohnung)	14'200.00		126'500.00		14'348.60	
3611.00	Kostenanteil an das Ergänzungsleistungsregister	200.00		300.00		223.85	
3611.01	Entschädigung an Kanton					2'500.00	
3612.00	Entschädigung an Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf	163'900.00		165'600.00		183'595.05	
3612.01	Entschädigung Durchführungsstelle ZL	78'100.00		73'700.00		67'670.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'300.00		18'000.00		17'750.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'600.00		1'900.00		1'600.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000.00		15'000.00		38'330.55
4611.00	Entschädigungen vom Kanton (ZL-Verwaltungskosten, Überbrückungsleistungen Arbeitslose)		5'500.00		5'900.00		5'467.15
4631.00	Beiträge von Kantonen (Integrationspauschale)		30'000.00		67'700.00		
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>1'628'400.00</b>	<b>461'000.00</b>	<b>1'569'400.00</b>	<b>447'700.00</b>	<b>1'730'819.25</b>	<b>609'000.03</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'166'400.00</b>	<b>461'000.00</b>	<b>1'099'500.00</b>	<b>447'700.00</b>	<b>1'221'837.91</b>	<b>584'030.18</b>
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'166'400.00</b>	<b>461'000.00</b>	<b>1'099'500.00</b>	<b>447'700.00</b>	<b>1'221'837.91</b>	<b>584'030.18</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'166'400.00</b>	<b>461'000.00</b>	<b>1'099'500.00</b>	<b>447'700.00</b>	<b>1'221'837.91</b>	<b>584'030.18</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	276'000.00		269'200.00		294'049.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-180.00	

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3042.00	Verpflegungszulagen	3'600.00		3'600.00		3'800.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'000.00		17'200.00		19'343.60
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	31'700.00		31'300.00		34'855.25
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'000.00		8'800.00		9'810.65
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		3'000.00		3'253.60
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'800.00		2'700.00		2'244.35
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					107.70
3091.00	Personalwerbung					1'958.50
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		800.00		1'316.75
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'300.00		18'800.00		15'489.60
3102.00	Drucksachen, Publikationen			700.00		7'611.30
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	46'400.00		48'500.00		13'459.61
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	2'700.00		3'500.00		4'253.45
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					1'150.25
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	60'000.00		48'000.00		56'782.53
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'700.00		2'700.00		4'780.25
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			20'000.00		15'564.00
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	11'000.00		5'500.00		7'124.20
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00		4'000.00		3'953.31
3137.00	Steuern und Abgaben	1'800.00		1'800.00		2'279.80
3141.10	Winterdienst	9'000.00		9'000.00		6'147.70
3141.20	Strassenreinigung	26'000.00		21'000.00		15'897.15

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.30 Strassenbeleuchtung und -Signale, Verkehrsspiegel, Markierung	40'000.00		20'000.00		40'217.19	
3141.40 Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	5'000.00		8'000.00			
3141.50 Übrige Unterhaltskosten	30'000.00		39'000.00		30'823.05	
3144.00 Unterhalt Velostation beim Bahnhof	1'000.00		1'000.00			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'800.00		12'000.00		34'995.35	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	7'200.00		5'500.00		6'744.95	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien					9'634.45	
3170.00 Reisekosten und Spesen					53.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand					1'500.00	
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	490'800.00		466'300.00		523'158.12	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'800.00		6'700.00		5'726.80	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	29'000.00		20'900.00		28'931.90	
3511.00 Einlagen in Fonds des Eigenkapitals (Parkplatzbauten)					15'000.00	
4200.00 Ersatzabgaben						15'000.00
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Digitalparking Montas/Quartal/Jahresgebühren)		54'600.00		4'000.00		5'990.00
4240.03 Benützungsgebühren Velostation beim Bahnhof		1'300.00		1'300.00		1'312.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'000.00		10'000.00		12'520.75
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV				45'000.00		51'025.25
4472.01 # GESPERRT Parkgebühren (Tageskarten, etc.)				8'500.00		4'606.50
4611.00 Rückerstattungen des Kantons		20'800.00		14'000.00		20'744.35
4631.00 Staatsbeitrag Unterhalt Gemeindestrassen		219'800.00		218'900.00		218'928.33

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		153'500.00		146'000.00		253'903.00
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>462'000.00</b>		<b>469'900.00</b>		<b>508'981.34</b>	<b>24'969.85</b>
<b>621</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>173'800.00</b>		<b>165'400.00</b>		<b>156'681.00</b>	
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>173'800.00</b>		<b>165'400.00</b>		<b>156'681.00</b>	
3631.00	Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds	173'800.00		165'400.00		156'681.00	
<b>622</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>287'800.00</b>		<b>304'500.00</b>		<b>352'300.34</b>	<b>1'417.85</b>
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>287'800.00</b>		<b>304'500.00</b>		<b>352'300.34</b>	<b>1'417.85</b>
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		3'000.00		2'778.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	500.00		500.00		493.44	
3634.00	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	284'300.00		300'000.00		348'028.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte (Bushaltestellen)	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'417.85
<b>629</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, Übriges</b>	<b>400.00</b>					<b>23'552.00</b>
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, Übriges</b>	<b>400.00</b>					<b>23'552.00</b>
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	400.00					
4250.00	Verkauf von SBB Tageskarten						23'552.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>2'797'820.00</b>	<b>2'551'700.00</b>	<b>2'597'600.00</b>	<b>2'289'200.00</b>	<b>2'554'638.52</b>	<b>2'326'690.43</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>791'200.00</b>	<b>791'200.00</b>	<b>638'800.00</b>	<b>638'800.00</b>	<b>658'351.14</b>	<b>658'351.14</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>791'200.00</b>	<b>791'200.00</b>	<b>638'800.00</b>	<b>638'800.00</b>	<b>658'351.14</b>	<b>658'351.14</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>791'200.00</b>	<b>791'200.00</b>	<b>638'800.00</b>	<b>638'800.00</b>	<b>658'351.14</b>	<b>658'351.14</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'000.00		14'000.00		14'108.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		900.00		905.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		500.00		362.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		152.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		105.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					3'158.50	
3101.03	Wasserankauf zum Wiederverkauf	160'000.00		161'000.00		153'404.66	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30'000.00					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'500.00		1'500.00		31.15	
3111.01	Anschaffung Wasserzähler			10'000.00			
3111.02	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'000.00					
3113.00	Anschaffung Hardware			10'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Lizenzgebühr GWF)	900.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'000.00		10'300.00		7'678.79	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		10'000.00		10'255.48	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	44'500.00		13'900.00		11'634.77	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00		700.00		1'243.40	
3143.01	Unterhalt Reservoir, Pumpstationen	4'400.00		4'400.00		1'762.16	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	80'000.00		77'000.00		47'269.01	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	8'300.00		8'300.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'200.00		1'695.47	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	187'300.00		166'800.00		196'643.97	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			1'700.00		1'669.91	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	103'400.00				78'142.93	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	20'000.00		20'000.00		19'932.54	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'000.00		40'000.00		49'629.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	68'800.00		83'800.00		57'065.60	
4240.01	Wasserabgabe an Private		733'900.00		578'400.00		587'622.55
4240.02	Wasserabgabe an Baustellen		10'000.00		5'000.00		20'281.60
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00				905.29
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				9'400.00		
4631.00	Beiträge vom Kanton		16'500.00		16'500.00		16'320.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		30'300.00		29'500.00		33'221.70
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'216'400.00</b>	<b>1'214'000.00</b>	<b>1'074'000.00</b>	<b>1'071'600.00</b>	<b>1'082'172.85</b>	<b>1'079'701.25</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'216'400.00</b>	<b>1'214'000.00</b>	<b>1'074'000.00</b>	<b>1'071'600.00</b>	<b>1'082'172.85</b>	<b>1'079'701.25</b>
<b>7200</b>	<b>Abwasserbeseitigung (allgemein)</b>	<b>2'400.00</b>		<b>2'400.00</b>		<b>2'471.60</b>	
3144.00	Unterhalt öffentliche Toiletten	2'400.00		2'400.00		2'471.60	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'214'000.00</b>	<b>1'214'000.00</b>	<b>1'071'600.00</b>	<b>1'071'600.00</b>	<b>1'079'701.25</b>	<b>1'079'701.25</b>
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'700.00		1'800.00		3'727.19	
3130.03	Schachtleerung Versiongen, Spülen und Reinigen des Abwasserleitungsnetzes	18'500.00		15'000.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperisen usw.	7'500.00		5'400.00		16'234.96	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		211.65	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	111'000.00		101'000.00		86'656.01	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	8'000.00		6'500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		1'800.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	172'500.00		182'600.00		73'857.32	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	126'900.00				214'574.65	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen (ARA)	641'600.00		598'300.00		537'659.52	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'000.00		28'000.00		21'068.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	93'500.00		128'900.00		124'211.95	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'124'400.00		926'000.00		983'792.55
4290.00	Übrige Entgelte		1'500.00		1'500.00		1'483.11
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				78'300.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		63'700.00		65'800.00		69'971.70

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4980.00	Interne Übertragungen		24'400.00				24'453.89
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>554'520.00</b>	<b>544'500.00</b>	<b>586'000.00</b>	<b>576'800.00</b>	<b>597'973.04</b>	<b>588'638.04</b>
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>554'520.00</b>	<b>544'500.00</b>	<b>586'000.00</b>	<b>576'800.00</b>	<b>597'973.04</b>	<b>588'638.04</b>
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft (allgemein)</b>	<b>12'020.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>11'200.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>11'176.70</b>	<b>1'841.70</b>
3120.00	Ver- und Entsorgungen Liegenschaften VV	500.00		600.00		394.40	
3130.00	Konfiskatvernichtung	11'000.00		10'000.00		10'373.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	20.00		100.00		15.90	
3144.00	Unterhalt Kadaverhaus	500.00		500.00		393.20	
4290.00	Konfiskatvernichtungsanteile Dritter		2'000.00		2'000.00		1'841.70
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>542'500.00</b>	<b>542'500.00</b>	<b>574'800.00</b>	<b>574'800.00</b>	<b>586'796.34</b>	<b>586'796.34</b>
3010.00	Löhne des Betriebspersonals	34'000.00		37'600.00		31'355.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		2'400.00		1'647.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		500.00		349.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		400.00		277.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		262.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		1'000.00		1'139.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		1'029.99	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	200.00				139.19	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					21'052.50	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			1'000.00			

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	100.00		100.00		76.80	
3130.02	97'200.00		97'200.00		96'886.01	
3130.03	160'000.00		146'200.00		158'672.77	
3130.04	20'000.00		22'000.00		15'729.75	
3132.00	4'000.00		3'700.00		3'668.55	
3134.00	500.00		500.00		874.75	
3144.00	2'700.00		2'700.00			
3151.00	2'300.00		63'100.00		644.89	
3160.00	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3199.00	1'000.00		2'200.00		974.74	
3300.30	3'800.00		3'800.00		3'710.48	
3300.40	6'800.00		6'800.00		6'757.02	
3510.00	37'200.00		20'400.00		90'412.89	
3611.00	4'600.00		4'600.00		4'650.30	
3612.00	117'500.00		112'000.00		113'128.61	
3900.00	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3910.00	38'000.00		38'000.00		28'095.00	
3940.00	2'100.00		2'600.00		2'759.60	
4240.01		168'000.00		160'000.00		168'245.03
4240.02		245'000.00		282'000.00		292'769.35
4240.03		2'200.00		2'800.00		1'835.98

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.04	Vorgezogene Entsorgungsgebühren (Vetropack)		15'000.00		15'000.00		15'298.70
4240.05	Gebühren Gewerbekehrrecht		55'000.00		57'000.00		54'465.90
4240.06	Grundgebühren Gewerbekehrrecht		9'300.00		9'600.00		9'422.54
4240.07	Gebühren Entsorgungsstelle		23'000.00		23'000.00		20'976.84
4250.00	Verkäufe		12'000.00		14'900.00		11'224.20
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		13'000.00		10'500.00		12'557.80
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>10'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>5'230.00</b>	
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>10'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>5'230.00</b>	
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>10'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>5'230.00</b>	
3142.00	Unterhalt der öffentlichen Gewässer	5'000.00				126.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00		5'104.00	
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>8'500.00</b>		<b>13'500.00</b>		<b>6'981.70</b>	
<b>769</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>8'500.00</b>		<b>13'500.00</b>		<b>6'981.70</b>	
<b>7690</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>8'500.00</b>		<b>13'500.00</b>		<b>6'981.70</b>	
3130.00	Mitglieder- und Verbandsbeiträge (sbfz)	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000.00		10'000.00		3'481.70	
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>194'500.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>262'200.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>195'103.99</b>	
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>194'500.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>262'200.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>195'103.99</b>	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7710</b>	<b>Friedhof</b>	<b>135'700.00</b>		<b>201'300.00</b>		<b>92'683.94</b>	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen (Arbeitsgruppe Kunstobjekt Friedhof)			1'000.00		199.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		6'000.00		23.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'000.00		8'000.00		9'693.20	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperisen usw.					4'837.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		1'000.00		418.15	
3137.00	Steuern und Abgaben					75.50	
3143.00	Unterhalt der Friedhofanlage	95'100.00		152'600.00		52'120.55	
3144.00	Unterhalt des Friedhofgebäudes	2'700.00		13'700.00		2'443.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'200.00		1'500.00		1'077.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'200.00				1'909.99	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'000.00		16'500.00		19'885.00	
<b>7711</b>	<b>Bestattungswesen</b>	<b>58'800.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>60'900.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>102'420.05</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					27'420.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			700.00		494.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100.00		103.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			200.00		83.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			300.00		232.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00		840.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'800.00		1'996.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					4'739.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	56'000.00		56'000.00		64'022.85	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		260.40	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					1'626.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'000.00		
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>22'700.00</b>		<b>18'100.00</b>		<b>8'825.80</b>	
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>22'700.00</b>		<b>18'100.00</b>		<b>8'825.80</b>	
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>22'700.00</b>		<b>18'100.00</b>		<b>8'825.80</b>	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexperisen usw.					591.55	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	10'900.00		8'900.00			
3612.00	Beiträge an die Regionalplanung (PZU)	11'800.00		9'200.00		8'234.25	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>164'370.00</b>	<b>657'000.00</b>	<b>88'600.00</b>	<b>610'000.00</b>	<b>78'348.26</b>	<b>613'811.35</b>
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>140'370.00</b>		<b>64'100.00</b>		<b>49'263.06</b>	
<b>812</b>	<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>	<b>137'100.00</b>		<b>61'100.00</b>		<b>46'478.06</b>	
<b>8120</b>	<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>	<b>137'100.00</b>		<b>61'100.00</b>		<b>46'478.06</b>	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	300.00		300.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		1'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.40	Unterhalt Flurstrassen	96'000.00		5'000.00		222.38	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00					
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	29'300.00		44'800.00		44'798.68	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		1'457.00	
<b>814</b>	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>3'270.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>2'785.00</b>	
<b>8140</b>	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>3'270.00</b>		<b>3'000.00</b>		<b>2'785.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'800.00		2'800.00		2'580.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20.00				10.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00				19.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00				100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00				75.40	
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>24'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>24'500.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>26'210.20</b>	<b>3'853.00</b>
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>24'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>24'500.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>26'210.20</b>	<b>3'853.00</b>
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>	<b>24'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>24'500.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>26'210.20</b>	<b>3'853.00</b>
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00		2'000.00		345.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		7'500.00		7'367.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'500.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000.00		15'000.00		18'497.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkäufe		1'000.00		2'000.00		3'853.00
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>				<b>4'000.00</b>	<b>2'875.00</b>	<b>2'875.00</b>
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>				<b>4'000.00</b>	<b>2'875.00</b>	<b>2'875.00</b>
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>				<b>4'000.00</b>	<b>2'875.00</b>	<b>2'875.00</b>
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					2'875.00	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten				4'000.00		2'875.00
<b>86</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>575'000.00</b>		<b>524'000.00</b>		<b>524'080.35</b>
<b>860</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>575'000.00</b>		<b>524'000.00</b>		<b>524'080.35</b>
<b>8600</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>575'000.00</b>		<b>524'000.00</b>		<b>524'080.35</b>
4604.00	Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen (ZKB)		575'000.00		524'000.00		524'080.35
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>		<b>81'000.00</b>		<b>80'000.00</b>		<b>83'003.00</b>
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>81'000.00</b>		<b>80'000.00</b>		<b>83'003.00</b>
<b>8710</b>	<b>Elektrizität (allgemein)</b>		<b>81'000.00</b>		<b>80'000.00</b>		<b>83'003.00</b>
4604.00	Anteile an Erträgen öffentlicher Unternehmungen (EKZ)		81'000.00		80'000.00		83'003.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>2'649'800.00</b>	<b>23'824'400.00</b>	<b>2'596'800.00</b>	<b>22'915'400.00</b>	<b>5'615'640.46</b>	<b>25'024'525.15</b>
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>37'000.00</b>	<b>12'835'000.00</b>	<b>44'000.00</b>	<b>12'004'000.00</b>	<b>34'587.96</b>	<b>16'494'213.00</b>
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>37'000.00</b>	<b>12'835'000.00</b>	<b>44'000.00</b>	<b>12'004'000.00</b>	<b>34'587.96</b>	<b>16'494'213.00</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>25'000.00</b>	<b>10'990'000.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>10'459'000.00</b>	<b>22'872.96</b>	<b>10'959'632.35</b>
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	25'000.00		35'000.00		22'872.96	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		7'600'000.00		7'120'000.00		7'396'355.16
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		750'000.00		550'000.00		948'956.21
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		30'000.00		45'000.00		9'294.77
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		180'000.00		290'000.00		179'661.80
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-150'000.00		-180'000.00		-147'519.00
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-6'000.00		-1'000.00		-8'582.55
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		850'000.00		800'000.00		790'266.34
4001.10	Vermögenssteuer natürliche Personen früherer Jahre		80'000.00		120'000.00		75'064.14
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		1'000.00		20'000.00		3'046.00
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		60'000.00		145'000.00		54'500.10
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-40'000.00		-40'000.00		-42'622.75
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		500'000.00		420'000.00		562'754.77
4008.00	Personalsteuern		100'000.00		100'000.00		106'082.26
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		800'000.00		800'000.00		785'069.63

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.10	Gewinnsteuer juristische Personen früherer Jahre		120'000.00		180'000.00		124'091.46
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen				1'000.00		
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		40'000.00		30'000.00		43'860.10
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-30'000.00		-40'000.00		-29'454.70
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		75'000.00		75'000.00		74'266.67
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		20'000.00		17'000.00		21'068.99
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen				1'000.00		
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		20'000.00		18'000.00		20'372.85
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-10'000.00		-12'000.00		-6'899.90
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>12'000.00</b>	<b>1'845'000.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>1'545'000.00</b>	<b>11'715.00</b>	<b>5'534'580.65</b>
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					150.00	
3631.00	Kantonsanteil Hundesteuern	12'000.00		9'000.00		11'565.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'800'000.00		1'500'000.00		5'489'505.65
4033.00	Hundesteuern		45'000.00		45'000.00		45'075.00
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>2'140'400.00</b>	<b>9'453'000.00</b>	<b>2'052'900.00</b>	<b>9'067'000.00</b>	<b>1'819'258.20</b>	<b>8'030'861.00</b>
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>2'140'400.00</b>	<b>9'453'000.00</b>	<b>2'052'900.00</b>	<b>9'067'000.00</b>	<b>1'819'258.20</b>	<b>8'030'861.00</b>
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>2'140'400.00</b>	<b>9'453'000.00</b>	<b>2'052'900.00</b>	<b>9'067'000.00</b>	<b>1'819'258.20</b>	<b>8'030'861.00</b>
3632.00	Finanzausgleichsanteil der Schulgemeinden	2'140'400.00		2'052'900.00		1'819'258.20	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		9'453'000.00		9'067'000.00		8'030'861.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>466'400.00</b>	<b>450'900.00</b>	<b>493'200.00</b>	<b>632'500.00</b>	<b>461'444.61</b>	<b>492'615.05</b>
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>295'000.00</b>	<b>370'100.00</b>	<b>256'200.00</b>	<b>435'500.00</b>	<b>263'934.68</b>	<b>398'732.50</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>295'000.00</b>	<b>370'100.00</b>	<b>256'200.00</b>	<b>435'500.00</b>	<b>263'934.68</b>	<b>398'732.50</b>
3181.00	Abschreibung und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	2'000.00		2'000.00		1'850.05	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	136'200.00		136'200.00		111'123.30	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	15'000.00		8'500.00		6'509.49	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	10'000.00		3'000.00		3'562.20	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	107'400.00		106'500.00		116'435.75	
3980.00	Interne Übertragungen	24'400.00				24'453.89	
4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		500.00		500.00		194.00
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		30'000.00		23'000.00		19'952.46
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		2'000.00		500.00		
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		25'200.00		1'000.00		25'353.89
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		312'400.00		410'500.00		353'232.15
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>166'200.00</b>	<b>80'800.00</b>	<b>237'000.00</b>	<b>197'000.00</b>	<b>190'724.83</b>	<b>78'882.55</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>166'200.00</b>	<b>80'800.00</b>	<b>237'000.00</b>	<b>197'000.00</b>	<b>190'724.83</b>	<b>78'882.55</b>
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2'000.00		5'000.00		1'063.45	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV durch Dritte	2'700.00		2'000.00		6'128.85	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		133.17	

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.20					425.40	
3439.00					8.60	
3439.10	10'500.00		30'500.00		12'034.96	
3439.30	1'900.00		3'300.00		1'735.40	
3940.00	148'100.00		195'200.00		169'195.00	
4430.01		64'500.00		152'200.00		63'276.00
4430.02		6'300.00		9'700.00		6'243.15
4439.00		10'000.00		35'100.00		9'363.40
<b>969</b>	<b>5'200.00</b>				<b>6'785.10</b>	<b>15'000.00</b>
<b>9690</b>	<b>5'200.00</b>				<b>6'785.10</b>	<b>15'000.00</b>
3420.00					6'785.10	
3499.00	5'200.00					
4411.60						15'000.00
<b>97</b>		<b>2'400.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>2'436.10</b>
<b>971</b>		<b>2'400.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>2'436.10</b>
<b>9710</b>		<b>2'400.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>2'436.10</b>
4699.10		2'400.00		2'000.00		2'436.10
<b>99</b>	<b>6'000.00</b>	<b>1'083'100.00</b>	<b>6'700.00</b>	<b>1'209'900.00</b>	<b>3'300'349.69</b>	<b>4'400.00</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9900</b>	<b>Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen</b>					<b>2'000'000.00</b>	
3894.00	Einlage in finanzpolitische Reserve					2'000'000.00	
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'700.00</b>	<b>6'700.00</b>	<b>4'400.00</b>	<b>4'400.00</b>
<b>9951</b>	<b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'700.00</b>	<b>6'700.00</b>	<b>4'400.00</b>	<b>4'400.00</b>
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals			700.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'000.00		6'000.00		4'400.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		5'500.00		6'000.00		3'715.45
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		500.00		700.00		684.55
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>1'077'100.00</b>		<b>1'203'200.00</b>	<b>1'295'949.69</b>	
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>1'077'100.00</b>		<b>1'203'200.00</b>	<b>1'295'949.69</b>	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					1'295'949.69	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		1'077'100.00		1'203'200.00		
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>36'599'200.00</b>	<b>36'599'200.00</b>	<b>35'208'400.00</b>	<b>35'208'400.00</b>	<b>37'759'648.00</b>	<b>37'759'648.00</b>
		<b>36'599'200.00</b>	<b>36'599'200.00</b>	<b>35'208'400.00</b>	<b>35'208'400.00</b>	<b>37'759'648.00</b>	<b>37'759'648.00</b>

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

# 0

#### Allgemeine Verwaltung

*Im Gemeindehaus wird die Schalterhalle durch bauliche Massnahmen optimiert und im Archiv müssen neue Platzverhältnisse geschaffen werden. Beim Salzhüslì steht die Sanierung der Fassade und des Daches (Fr. 60'000.00) an. An der Baurechnung der Sanierung des Sekundarschulhauses beteiligt sich die Gemeinde mit einem Beitrag von Fr. 100'000.00 für den Spezialtrakt BEKO.*

Konto		Budget 2025	
<b>0290</b>	<b>Verwaltungliegenschaften, übrige</b>		
5040.00	Hochbauten	260'000.00	Umbau Schalterhalle und Archiv Gemeindehaus, Sanierung Dach und Fassade "Salzhüslì"
<b>0291</b>	<b>MZR Eichi (BEKO)</b>		
5040.00	Hochbauten	100'000.00	Beteiligung an Baurechnung Sanierung Schulhaus Eichi (WC-Anlage, Nasszelle) Spezialtrakt BEKO
<b>0292</b>	<b>Zentrum Eichi</b>		
5040.00	Hochbauten	230'000.00	Neue Heizung Zentrum Eichi

# 1

#### Öffentliche Ordnung und Sicherheit

*Für den Heizungsersatz im Feuerwehrdepot sind Fr. 65'000.00, sowie Fr. 80'000.00 für eine Photovoltaikanlage im Budget eingestellt. Beim Schützenhaus sind Fr. 400'000.00 für die Sanierung / Rückbau des Anzeigegrabens der Schiessanlage vorgesehen.*

Konto		Budget 2025	
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>		
5040.00	Hochbauten	145'000.00	Neue Heizung Feuerwehrdepot und Photovoltaikanlage
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung (Schützenhaus)</b>		
5040.00	Hochbauten	400'000.00	Sanierung / Rückbau des Anzeigegrabens (Schiessanlage)

# 2

## Bildung

Von dem im Juni 2024 durch die Gemeindeversammlung beschlossenen Projektierungskredit über Fr. 1'974'200.00 bezüglich Neubau/Erweiterung Schulhaus Rietlen sind im Budget 2025 Fr. 594'000.00 eingestellt. Weiter zeichnet sich ab, dass ab Schuljahr 2024/2025 zusätzlicher Platz für Schulklassen benötigt wird. Hierfür sind zwei Schulcontainer als Provisorium mit Fr. 700'000.00 im Budget berücksichtigt. Für die Ausstattung (Möbiliar) dieser Container sind weitere Fr. 40'000.00 ins Budget aufgenommen worden.

Konto		Budget 2025	
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>		
5060.00	Möbilien	136'000.00	Möblierung Klassenzimmer und digitale Wandtafeln sowie Möblierung der Schulcontainer (Provisorium)
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>		
5040.00	Hochbauten	1'294'000.00	Projektierungskredit (Fr. 594'000.00) Neubau/Erweiterung Schulhaus Rietlen, GV-Beschluss v. 05.06.2024 und Provisorium Schulcontainer (Fr. 700'000.00)

# 3

## Kultur, Sport und Freizeit

Keine Investitionsausgaben

# 4

## Gesundheit

Im Alters- und Pflegeheim Eichi sind keine Investitionen geplant. Das KZU Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit in Bassersdorf, an dem die Gemeinde Niederglatt mit 1.84% beteiligt ist, sieht zur Sicherung der Liquidität die Erhöhung des nominellen Eigenkapitals vor. Die Einzahlung erfolgt über die Jahre gestaffelt bis 2028. Der Anteil für 2025 beträgt Fr. 35'714.00. Für ein im Jahr 2017 gewährtes Darlehen erfolgt im 2025 die zweite Rückzahlungsrate von Fr. 100'000.00. Die vollständige Rückzahlung an die Gemeinde erfolgt bis ins Jahr 2026 und wird jeweils im Budget berücksichtigt.

Konto		Budget 2025	
<b>4121</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>		
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen (KZU)	35'700.00	Erhöhung Dotationskapital KZU
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen, übriges</b>		
6450.00	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen	-100'000.00	Eingang 2. Rückzahlungsrate Darlehen

# 5

**Soziale Sicherheit***Keine Investitionsausgaben*

# 6

**Verkehr und Nachrichtendienst***Diverse Sanierungsprojekte gemäss mehrjährigem Investitionsplan werden wie in den Vorjahren im Budget eingestellt. Bereits laufende Strassensanierungen stehen vor dem Abschluss, im Budgetjahr folgt noch der Einbau der Deckbeläge. Grössere Strassensanierungen im 2025 sind unter anderem an der Lägern- und Gerstmattstrasse mit Fr. 725'000.00 bzw. Fr. 500'000.00 geplant. Für die Anpassung der Parkanordnung beim Gemeindehausparkplatz sind Fr. 270'000.00 im Budget eingestellt.*

Konto		Budget 2025	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>		
5010.00	Strassen und Verkehrswege	1'745'000.00	Diverse Strassensanierungen (Lägernstrasse, Gerstmattstrasse und weitere)

# 7

**Umweltschutz und Raumordnung***Die Erneuerungsunterhaltsinvestitionen an Wasser- und Kanalisationsleitungen werden zusammen mit den Strassensanierungen ausgeführt. Beim Wasser als auch beim Abwasser werden im Budgetjahr keine grösseren Bauvorhaben erwartet, weshalb die Anschlussgebühren tiefer ausfallen als im Vorjahr. Für das 2. Paket der Revision der Bau- und Zonenordnung sind im Budget Fr. 50'000.00 vorgesehen.*

Konto		Budget 2025	
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>		
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'400'000.00	Etwas tiefere Investitionstätigkeit der Wasserleitungen gegenüber Vorjahresbudget
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	200'000.00	Wasserleitung Wasserversorgung Hochfelden-Höri-Niederglatt
6370.00	Anschlussgebühren	-150'000.00	Wasseranschlussgebühren 2025 (keine grösseren Überbauungen im 2025)

Konto		Budget 2025	
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>		
5030.00	Übrige Tiefbauten	225'000.00	Fremdabwasserableitung Bahnhofareal SBB und Fremdwasserleitung Kirchrainstrasse
5290.00	Aktualisierung Genereller Entwässerungsplan (GEP 2.0)	65'000.00	Überarbeitung genereller Entwässerungsplan
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	-32'500.00	Beitrag SBB für Fremdwasserleitung Bahnhofareal
6370.00	Anschlussgebühren	-150'000.00	Kanalisationsanschlussgebühren 2025 (keine grösseren Überbauungen im 2025)
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>		
5290.00	Massnahmen Gewässer-Gefahrenkartierung	20'000.00	Massnahmen Gewässer-Gefahrenkartierung
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>		
5290.00	Planungsausgaben (Bau- und Zonenordnung)	50'000.00	2. Paket Bau- und Zonenordnung

# 8

## Volkswirtschaft

*Keine Investitionsausgaben*

# 9

## Liegenschaften des Finanzvermögens

*Im Wohnhaus Eichi ist für 2025 die Sanierung des Flachdachs inkl. Anschaffung einer Photovoltaikanlage geplant.*

Konto		Budget 2025	
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>		
7040.00	Investitionen in Gebäude inkl. Grundstücke	265'000.00	Sanierung Flachdach und Photovoltaikanlage MFH Grafshaftrasse 57

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	590'000.00	0.00	219'000.00	0.00	49'966.85	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	545'000.00	0.00	0.00	0.00	60'276.20	44'865.00
2	Bildung	1'430'000.00	0.00	1'311'000.00	0.00	59'635.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	35'700.00	100'000.00	35'700.00	0.00	35'714.00	100'000.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'745'000.00	0.00	1'017'000.00	0.00	1'272'891.54	7'450.45
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'960'000.00	332'500.00	2'382'000.00	912'500.00	1'126'587.33	1'388'299.75
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>6'305'700.00</b>	<b>432'500.00</b>	<b>4'964'700.00</b>	<b>912'500.00</b>	<b>2'605'070.92</b>	<b>1'540'615.20</b>
<b>Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen</b>		<b>0.00</b>	<b>5'873'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'052'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'064'455.72</b>
<b>Total</b>		<b>6'305'700.00</b>	<b>6'305'700.00</b>	<b>4'964'700.00</b>	<b>4'964'700.00</b>	<b>2'605'070.92</b>	<b>2'605'070.92</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>590'000.00</b>		<b>219'000.00</b>		<b>49'966.85</b>	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>590'000.00</b>		<b>219'000.00</b>		<b>49'966.85</b>	
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>590'000.00</b>		<b>219'000.00</b>		<b>49'966.85</b>	
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>260'000.00</b>		<b>149'000.00</b>		<b>61'275.35</b>	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>260'000.00</i>		<i>149'000.00</i>		<i>61'275.35</i>
5040.00	Hochbauten	260'000.00		149'000.00		61'275.35	
<b>0291</b>	<b>MZR Eichi (BEKO)</b>	<b>100'000.00</b>					
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>100'000.00</i>				
5040.00	Hochbauten	100'000.00					
<b>0292</b>	<b>Zentrum Eichi</b>	<b>230'000.00</b>		<b>70'000.00</b>		<b>-11'308.50</b>	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>230'000.00</i>		<i>70'000.00</i>	<i>11'308.50</i>	
5040.00	Hochbauten	230'000.00		70'000.00		-11'308.50	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>545'000.00</b>				<b>60'276.20</b>	<b>44'865.00</b>
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>145'000.00</b>				<b>60'276.20</b>	<b>44'865.00</b>
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>145'000.00</b>				<b>60'276.20</b>	<b>44'865.00</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>145'000.00</b>				<b>60'276.20</b>	<b>44'865.00</b>
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>145'000.00</i>				<i>15'411.20</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	Hochbauten	145'000.00					
5060.00	Mobilien					60'276.20	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						44'865.00
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>400'000.00</b>					
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>400'000.00</b>					
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung (Schützenhaus)</b>	<b>400'000.00</b>					
	<i>Nettoinvestition</i>		400'000.00				
5040.00	Hochbauten	400'000.00					
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>1'430'000.00</b>		<b>1'311'000.00</b>		<b>59'635.00</b>	
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>1'430'000.00</b>		<b>1'311'000.00</b>		<b>59'635.00</b>	
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>136'000.00</b>		<b>97'000.00</b>			
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>136'000.00</b>		<b>97'000.00</b>			
	<i>Nettoinvestition</i>		136'000.00		97'000.00		
5060.00	Mobilien	136'000.00		97'000.00			
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'294'000.00</b>		<b>1'214'000.00</b>		<b>59'635.00</b>	
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'294'000.00</b>		<b>1'214'000.00</b>		<b>59'635.00</b>	
	<i>Nettoinvestition</i>		1'294'000.00		1'214'000.00		59'635.00

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	Hochbauten	1'294'000.00		1'214'000.00		59'635.00	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>35'700.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>35'700.00</b>		<b>35'714.00</b>	<b>100'000.00</b>
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	35'700.00		35'700.00		35'714.00	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	35'700.00		35'700.00		35'714.00	
4121	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	35'700.00		35'700.00		35'714.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		35'700.00		35'700.00		35'714.00
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen (KZU)	35'700.00		35'700.00		35'714.00	
49	Gesundheitswesen, Übriges		100'000.00				100'000.00
490	Gesundheitswesen, Übriges		100'000.00				100'000.00
4900	Gesundheitswesen, übriges		100'000.00				100'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>	100'000.00				100'000.00	
6450.00	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen		100'000.00				100'000.00
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>1'745'000.00</b>		<b>1'017'000.00</b>		<b>1'272'891.54</b>	<b>7'450.45</b>
61	Strassenverkehr	1'745'000.00		900'000.00		1'272'891.54	7'450.45
615	Gemeindestrassen	1'745'000.00		900'000.00		1'272'891.54	7'450.45
6150	Gemeindestrassen	1'745'000.00		900'000.00		1'272'891.54	7'450.45

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<i>Nettoinvestition</i>		1'745'000.00		900'000.00		1'265'441.09
5010.00	Strassen und Verkehrswege	1'745'000.00		900'000.00		1'107'310.69	
5040.00	Hochbauten					100'580.85	
5060.00	Mobilien					65'000.00	
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen						7'450.45
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>			<b>117'000.00</b>			
<b>621</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>			<b>117'000.00</b>			
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>			<b>117'000.00</b>			
	<i>Nettoinvestition</i>				117'000.00		
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			117'000.00			
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'960'000.00</b>	<b>332'500.00</b>	<b>2'382'000.00</b>	<b>912'500.00</b>	<b>1'126'587.33</b>	<b>1'388'299.75</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'600'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>2'067'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>556'248.71</b>	<b>687'813.76</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'600'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>2'067'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>556'248.71</b>	<b>687'813.76</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'600'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>2'067'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>556'248.71</b>	<b>687'813.76</b>
	<i>Nettoinvestition</i>		1'450'000.00		1'567'000.00	131'565.05	
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'400'000.00		1'867'000.00		556'248.71	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	200'000.00		200'000.00			
6370.00	Anschlussgebühren		150'000.00		500'000.00		687'813.76

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>290'000.00</b>	<b>182'500.00</b>	<b>210'000.00</b>	<b>412'500.00</b>	<b>328'293.62</b>	<b>691'685.99</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>290'000.00</b>	<b>182'500.00</b>	<b>210'000.00</b>	<b>412'500.00</b>	<b>328'293.62</b>	<b>691'685.99</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>290'000.00</b>	<b>182'500.00</b>	<b>210'000.00</b>	<b>412'500.00</b>	<b>328'293.62</b>	<b>691'685.99</b>
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>107'500.00</i>	<i>202'500.00</i>		<i>363'392.37</i>	
5030.00	Übrige Tiefbauten	225'000.00		145'000.00		328'293.62	
5290.00	Aktualisierung Genereller Entwässerungsplan (GEP 2.0)	65'000.00		65'000.00			
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		32'500.00		32'500.00		
6370.00	Anschlussgebühren		150'000.00		380'000.00		691'685.99
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>20'000.00</b>		<b>60'000.00</b>			
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>20'000.00</b>		<b>60'000.00</b>			
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>20'000.00</b>		<b>60'000.00</b>			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>20'000.00</i>		<i>60'000.00</i>		
5290.00	Massnahmen Gewässer-Gefahrenkartierung	20'000.00		60'000.00			
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>			<b>45'000.00</b>		<b>222'067.55</b>	<b>8'800.00</b>
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>			<b>45'000.00</b>		<b>222'067.55</b>	<b>8'800.00</b>
<b>7710</b>	<b>Friedhof</b>			<b>45'000.00</b>		<b>222'067.55</b>	<b>8'800.00</b>
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>45'000.00</i>		<i>213'267.55</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.00	Neues Gemeinschaftsgrab					110'237.90	
5040.00	Hochbauten			45'000.00		111'829.65	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						8'800.00
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>50'000.00</b>				<b>19'977.45</b>	
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>50'000.00</b>				<b>19'977.45</b>	
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>50'000.00</b>				<b>19'977.45</b>	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>50'000.00</i>				<i>19'977.45</i>
5290.00	Planungsausgaben (Bau- und Zonenordnung)	50'000.00				19'977.45	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>432'500.00</b>	<b>6'305'700.00</b>	<b>912'500.00</b>	<b>4'964'700.00</b>	<b>1'540'615.20</b>	<b>2'605'070.92</b>
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>432'500.00</b>	<b>6'305'700.00</b>	<b>912'500.00</b>	<b>4'964'700.00</b>	<b>1'540'615.20</b>	<b>2'605'070.92</b>
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>432'500.00</b>	<b>6'305'700.00</b>	<b>912'500.00</b>	<b>4'964'700.00</b>	<b>1'540'615.20</b>	<b>2'605'070.92</b>
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>432'500.00</b>	<b>6'305'700.00</b>	<b>912'500.00</b>	<b>4'964'700.00</b>	<b>1'540'615.20</b>	<b>2'605'070.92</b>
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>5'873'200.00</i>		<i>4'052'200.00</i>		<i>1'064'455.72</i>	
5900.00	Passivierte Einnahmen	432'500.00		912'500.00		1'540'615.20	
6900.00	Aktiviert Ausgaben		6'305'700.00		4'964'700.00		2'605'070.92
		<b>6'738'200.00</b>	<b>6'738'200.00</b>	<b>5'877'200.00</b>	<b>5'877'200.00</b>	<b>4'145'686.12</b>	<b>4'145'686.12</b>
	<b>Nettoinvestition</b>	<b>6'738'200.00</b>	<b>6'738'200.00</b>	<b>5'877'200.00</b>	<b>5'877'200.00</b>	<b>4'145'686.12</b>	<b>4'145'686.12</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	265'000.00	0.00	102'000.00	0.00	1'336'540.45	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>265'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>102'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'336'540.45</b>	<b>0.00</b>
<b>Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen</b>	<b>0.00</b>	<b>265'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>102'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'336'540.45</b>
<b>Total</b>	<b>265'000.00</b>	<b>265'000.00</b>	<b>102'000.00</b>	<b>102'000.00</b>	<b>1'336'540.45</b>	<b>1'336'540.45</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	265'000.00		102'000.00		1'351'540.45	15'000.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	265'000.00		102'000.00		1'351'540.45	15'000.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	265'000.00		102'000.00		1'336'540.45	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	265'000.00		102'000.00		1'336'540.45	
	<i>Nettoinvestition</i>		265'000.00		102'000.00		1'336'540.45
7040.00	Investitionen in Gebäude inkl. Grundstücke	265'000.00		102'000.00		1'336'540.45	
969	Finanzvermögen, Übriges					15'000.00	15'000.00
9690	Finanzvermögen, übriges					15'000.00	15'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>						
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung					15'000.00	
8060.00	Verkauf von Mobilien						15'000.00
		265'000.00		102'000.00		1'351'540.45	15'000.00
	<b>Nettoinvestition</b>		265'000.00		102'000.00		1'336'540.45
		265'000.00	265'000.00	102'000.00	102'000.00	1'351'540.45	1'351'540.45

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.xx	175'800.00	177'600.00	184'337.34
0291	MZR Eichi (BEKO)	3300.xx	5'000.00	0.00	0.00
0292	Zentrum Eichi	3300.xx	3'900.00	3'900.00	3'812.23
1110	Polizei	3660.xx	0.00	0.00	0.00
1500	Feuerwehr	3300.xx	25'400.00	21'800.00	22'913.78
1610	Militärische Verteidigung (Schützenhaus)	3300.xx	31'000.00	11'000.00	10'911.24
2120	Primarstufe	3300.xx	28'000.00	0.00	0.00
2170	Schulliegenschaften	3300.xx	556'800.00	546'900.00	592'350.50
		3660.xx	21'600.00	21'600.00	21'523.00
3420	Freizeit	3300.xx	23'100.00	23'100.00	22'992.39
4121	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3300.xx	14'200.00	14'200.00	53'017.53
5730	Asylwesen	3300.xx	8'400.00	8'400.00	8'339.96
6150	Gemeindestrassen	3300.xx	536'600.00	493'900.00	557'816.82
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	3300.xx	500.00	500.00	493.44
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.xx	187'300.00	168'500.00	198'313.88
		3660.xx	20'000.00	20'000.00	19'932.54
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.xx	172'500.00	182'600.00	73'857.32
		3660.xx	0.00	0.00	0.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.xx	10'600.00	10'600.00	10'467.50
7710	Friedhof	3300.xx	8'400.00	1'500.00	2'987.94
7900	Raumordnung	3320.xx	10'900.00	8'900.00	0.00
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	3300.xx	29'300.00	44'800.00	44'798.68
<b>Total</b>			<b>1'869'300.00</b>	<b>1'759'800.00</b>	<b>1'828'866.09</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	1'827'700.00	1'718'200.00	1'787'410.55
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	41'600.00	41'600.00	41'455.54
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>			<b>1'869'300.00</b>	<b>1'759'800.00</b>	<b>1'828'866.09</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023		
Anzahl Einwohner	5'500	5300	5325		
Steuerfuss	82%	82%	82%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'416	2376	2491		Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>18%</b>	12%	519%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0%</b>	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>*)</b>	*)	*)	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	<b>*)</b>	*)	*)	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung
*) Kennzahl mit den Budgetwerten nicht berechenbar					