



Politische Gemeinde Elsau
8352 Elsau

Budget 2025

Ablieferung an Gemeindevorstand	30.09.2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	01.10.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	02.10.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	05.11.2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	11.12.2024
Veröffentlichung	12.12.2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	4
2 Anträge und Beschlüsse	5
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10
5 Haushaltsgleichgewicht	12
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18
9 Erfolgsrechnung	21
10 Erläuterungen zur Investitionsrechnung	55
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	57
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	63
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	66
14 Finanzkennzahlen	69

Kontakt

Gemeindeverwaltung Elsau
 Auwiesenstrasse 1
 8352 Elsau

Finanzvorstand Urs Nikles
 Leiterin Finanzen Chantal Leupi
 Telefon 052 368 78 03
 E-Mail chantal.leupi@elsau.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Die finanzielle Situation der politischen Gemeinde Elsau ist aktuell mässig bis gut. Für das Jahr 2025 rechnen wir bei einem im Vergleich zum Vorjahr um drei Prozent tieferen Steuerfuss von 47 % mit einem Aufwandüberschuss von CHF 79'700.

Die geplanten Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen (nur steuerfinanzierter Bereich) von CHF 1'982'800 können lediglich zu 33% aus der laufenden Rechnung bezahlt werden. Unser Nettovermögen wird sich dadurch voraussichtlich auf rund CHF 15.7 Mio. bzw. CHF 4'065 pro Einwohner reduzieren. Die Nettoinvestitionen im Gebührenhaushalt werden aufgrund der künftigen Lösung im Bereich der Abwasserbeseitigung CHF 3.72 Mio. betragen.

Folgende Punkte sind im Vergleich zum Budget 2024 besonders zu erwähnen:

- Infolge der Steuersenkung rechnen wir auf der Ertragsseite im Umfang von CHF 155'000 mit tieferen Einnahmen betreffend Gemeindesteuern. Aufgrund der positiven Signale des Immobilienmarktes gehen wir von hohen Grundstückgewinnsteuern von CHF 1'200'000 aus. Erfreulicherweise können wir erneut von einer höheren Gewinnausschüttung der ZKB ausgehen (+ CHF 83'200).
- Die Personalkosten steigen in der Verwaltung netto um rund CHF 70'000. Diese Steigerung ist vorwiegend auf die Neuorganisation der Kanzlei, auf die Einführung der «Frühen Förderung», auf die Umsetzung der Klimastrategie, auf zusätzliche Stellenprozent im Asylwesen «Troubleshooter» und auf den Teuerungsausgleich zurückzuführen. Der Lohnaufwand wird in den Bereichen Einwohnerkontrolle, Sauna und Tiefbau/Werke reduziert.
- Im Bereich Gesundheit stagnieren die Kosten für die stationäre Langzeitpflege auf äusserst hohem Niveau. Die Kosten für die ambulante Pflege steigen hingegen um rekordverdächtige 25% auf CHF 829'800.
- Bei der «Gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe» ergeben sich aufgrund der Hochrechnung der momentan laufenden Rechnung Minderkosten von CHF 98'000. Diese werden durch Mehrkosten im Asylwesen im Umfang von CHF 128'400 infolge höherer Quotenvorgaben durch den Kanton mehr als kompensiert.
- Im Bereich Umweltschutz und Raumordnung entstehen aufgrund der Legislaturziele des Gemeinderates neue Kosten im Umfang von CHF 106'200 für die Luftreinhaltung und den Klimaschutz. Zusätzliche Kosten von CHF 38'500 entstehen beim übrigen Umweltschutz im Bereich «Friedhof und Bestattung» aufgrund der Anpassung der Meteorwasserleitung.
- Bei den über Gebühren finanzierten Sonderrechnungen ist der Bereich Abwasser weiterhin defizitär. Dies sowie die anstehenden Investitionen in diesem Bereich führen zu einer Gebührenerhöhung im Jahr 2025.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	19'942'800.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	15'868'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-4'074'700.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	5'728'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	25'200.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	5'702'800.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2025 der politischen Gemeinde Elsau zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	8'500'000.00
Steuerfuss			47%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-4'074'700.00
	Steuerertrag bei 47%	CHF	3'995'000.00
	Aufwandüberschuss	CHF	-79'700.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 47% (Vorjahr 50%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8352 Elsau, 01.10.2024

Gemeinderat Elsau

Daniel Schmid
Gemeindepräsident

Ruedi Wellauer
Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	19'942'800.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	15'868'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-4'074'700.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	5'728'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	25'200.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	5'702'800.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	8'500'000.00
Steuerfuss			47%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-4'074'700.00
	Steuerertrag bei 47%	CHF	3'995'000.00
	Aufwandüberschuss	CHF	-79'700.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 47% (Vorjahr 50%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8352 Elsau, 05.11.2024

Rechnungsprüfungskommission Elsau

Cornel Heim, Präsident

D. Stierli, Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Elsau am 11.12.2024 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	19'942'800.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	15'868'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-4'074'700.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	5'728'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	25'200.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	5'702'800.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	8'500'000.00	
Steuerfuss		47%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-4'074'700.00
	Steuerertrag bei 47%	CHF	3'995'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	-79'700.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde xxx für das Jahr 2019 wird auf 47 % (Vorjahr 50 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8352 Elsau, 11.12.2024

Namens der Gemeindeversammlung


Daniel Schmid
Gemeindepräsident


Ruedi Wellauer
Gemeindeschreiber

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2025	Budget 2024
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		19'942'800.00	19'316'100.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		15'868'100.00	15'242'200.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-4'074'700.00	-4'073'900.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
		Budget 2025	Budget 2024
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %		8'500'000.00	8'300'000.00
Steuerfuss		47%	50%
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.00 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		3'368'700.00	3'523'500.00
4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		432'800.00	442'800.00
4010.00 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		161'500.00	150'900.00
4011.00 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		32'000.00	32'800.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		3'995'000.00	4'150'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		3'995'000.00	4'150'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		-79'700.00	76'100.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

Finanzierung

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	-79'700.00	-79'700.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	222'800.00	0.00	222'800.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-309'600.00	0.00	-309'600.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	904'800.00	753'700.00	151'100.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	14'500.00	14'500.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-26'900.00	-26'900.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	725'900.00	661'600.00	64'300.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	5'702'800.00	1'982'800.00	3'720'000.00
Veränderung der Nettoverschuldung	-4'976'900.00	-1'321'200.00	-3'655'700.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	13%	33%	2%

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

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2025	Abwasserbeseitigung Budget 2025	Abfallwirtschaft Budget 2025
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	182'100.00	40'700.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	-304'400.00	-5'200.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	71'400.00	68'500.00	11'200.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	253'500.00	-195'200.00	6'000.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	990'000.00	2'730'000.00	0.00
Veränderung der Nettoverschuldung	-736'500.00	-2'925'200.00	6'000.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	26%	-7%	n.a.

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Haushaltsausgleich

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

Im GR-Beschluss Nr. 98 vom 21.08.2018 ist festgelegt, wie das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht in der Gemeinde Elsau umgesetzt wird. Der Gemeindesteuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung über einen Zeitraum von sieben Jahren ausgeglichen ist.

Der mittelfristige Ausgleich erstreckt sich über zwei abgeschlossene Rechnungsjahre, das laufende Budget- bzw. Rechnungsjahr, das künftige Budgetjahr und drei Planjahre

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
5'854'000	7'509'000	9'655'000	8'820'000	7'372'000	7'500'000	6'276'000	7'569'429

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.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	-79'700.00
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		753'700.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		119'850.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss		873'550.00

Da aktuell ein Nettovermögen besteht, ist diese Berechnung nicht massgebend. Diese kommt nur bei einem allfälligen Aufwandüberschuss zum tragen.

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

Richtwerte

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert werden. Ein höheres Eigenkapital führt zu mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und einer besseren Bonität gegenüber den Kreditgebern.

> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
78%	77%	68%	57%	54%	54%	65%

Zinsbelastungsquote

Richtwerte

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

< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
-0.72%	-0.90%	0.40%	2.40%	2.60%	2.50%	1%

Investitionsanteil

Richtwerte

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

> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
4.57%	15.40%	29.20%	35.30%	20.10%	15.20%	20%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	2'961'700.00	2'834'200.00	2'705'960.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'917'500.00	3'676'600.00	4'096'573.20
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	858'100.00	637'500.00	601'882.63
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	237'300.00	405'400.00	431'556.91
36	Transferaufwand	10'948'900.00	10'821'300.00	9'999'408.99
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	33'600.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>18'923'500.00</i>	<i>18'375'000.00</i>	<i>17'868'981.73</i>
40	Fiskalertrag	5'973'400.00	5'456'700.00	6'985'443.69
41	Regalien und Konzessionen	2'600.00	1'500.00	2'379.05
42	Entgelte	1'980'000.00	2'019'200.00	1'966'000.77
43	Verschiedene Erträge	6'300.00	7'000.00	120'257.85
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	336'500.00	310'500.00	399'743.30
46	Transferertrag	10'277'800.00	10'374'600.00	9'753'441.55
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	33'600.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>18'576'600.00</i>	<i>18'169'500.00</i>	<i>19'260'866.21</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-346'900.00	-205'500.00	1'391'884.48
34	Finanzaufwand	20'300.00	13'100.00	90'684.02
44	Finanzertrag	287'500.00	294'700.00	423'747.24
	Ergebnis aus Finanzierung	267'200.00	281'600.00	333'063.22
	Operatives Ergebnis	-79'700.00	76'100.00	1'724'947.70
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-79'700.00	76'100.00	1'724'947.70
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	999'000.00	928'000.00	834'718.57
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	999'000.00	928'000.00	834'718.57

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	5'608'000.00	2'100'000.00	788'150.67
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	25'377.81
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	120'000.00	160'000.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		5'728'000.00	2'260'000.00	813'528.48
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	1'340'000.00	173'127.54
64	Rückzahlung von Darlehen	25'200.00	25'200.00	25'200.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		25'200.00	1'365'200.00	198'327.54
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		5'728'000.00	2'260'000.00	813'528.48
Total Investitionseinnahmen		25'200.00	1'365'200.00	198'327.54
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-5'702'800.00	-894'800.00	-615'200.94

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG wird gemäss GR-Beschluss Nr. 105 vom 10.09.2019 wie folgt festgelegt:

Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Als Grundlage für die interne Verzinsung von Verwaltungsvermögen, Beständen der Spezialfinanzierung, treuhänderisch verwalteten Fonds und Sonderrechnungen dient in der Gemeinde Elsau der vom Bund festgelegte Referenzzins für Hypotheken minus 1%. Der Zinssatz darf nicht unter 0.25% sinken.

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

0

Allgemeine Verwaltung
Kurz und bündig

Funktion	Budget 2025	Budget 2024	Differenz
0220 Allgemeine Dienste	523'400	383'400	140'000 Höherer Nettoaufwand infolge Stellenerhöhung

1

öffentliche Ordnung und Sicherheit
Kurz und bündig

Funktion	Budget 2025	Budget 2024	Differenz
1622 Gemeindeführungsorgan	18'500	12'000	6'500 weiterer Aufbau Gemeindeführungsorgan und Einsetzen Krisenhilfegruppe

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3

Kultur, Sport und Freizeit
Kurz und bündig

Funktion	Budget 2025	Budget 2024	Differenz
3412 Sauna	2'800	-3'300	6'100 Kostspieligere Lösung durch Reinigungsfirma
3420 Freizeit	47'900	38'300	9'600 diverse Ersatzbeschffungen und Investitionen

4

Gesundheit
Kurz und bündig

Funktion	Budget 2025	Budget 2024	Differenz
4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege	829'800	661'400	168'400 stetig höhere Kosten in Gesundheitsversorgung, Stagnierung Pflegeheimplatzierung daür höhere Spitexkosten

5

Soziale Sicherheit
Kurz und bündig

Funktion	Budget 2025	Budget 2024	Differenz
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	289'000	387'000	-98'000 Tieferer Nettoaufwand durch weniger Fallzahlen
5730 Asylwesen	222'700	94'300	128'400 Quotenanpassung durch Regierungsrat Kanton Zürich

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

Umweltschutz und Raumordnung Kurz und bündig

Funktion	Budget 2025	Budget 2024	Differenz
7610 Luftreinhaltung und Klimaschutz	106'200		106'200 Projektstart Umsetzung Klimastrategie
7710 Friedhof und Bestattung	169'500	125'300	44'200 Einmalig höhere Unterhaltskosten

8

Volkswirtschaft Kurz und bündig

Funktion	Budget 2025	Budget 2024	Differenz
8600 Banken und Versicherungen	-411'200	-328'000	-83'200 Höhere Dividende der ZKB erwartet (Vorgabe Gemeindeamt Zürich)

9

Finanzen und Steuern Kurz und bündig

Funktion	Budget 2025	Budget 2024	Differenz
9101 Sondersteuern	-1'237'800	-737'700	-500'100 Aufgrund Liegenschaftenmarkt höhere Grundsteuern erwartet

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'222'300.00	978'000.00	2'111'000.00	1'013'500.00	2'186'451.93	908'629.34
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	888'800.00	127'100.00	872'200.00	151'900.00	862'023.02	204'256.10
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	996'700.00	280'800.00	946'800.00	285'800.00	991'750.77	310'746.58
4	Gesundheit	2'058'200.00	1'500.00	1'843'100.00	1'500.00	1'748'501.61	100.00
5	Soziale Sicherheit	5'167'600.00	2'799'500.00	5'056'500.00	2'770'700.00	4'686'567.16	2'570'194.94
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'471'300.00	1'124'300.00	2'469'400.00	1'067'600.00	2'397'681.06	1'075'118.80
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'192'300.00	1'774'000.00	1'977'000.00	1'734'200.00	1'998'255.93	1'746'899.49
8	Volkswirtschaft	281'100.00	531'600.00	290'000.00	448'400.00	301'772.43	482'336.30
9	Finanzen und Steuern	3'664'500.00	12'246'300.00	3'750'100.00	11'918'600.00	3'621'380.41	13'221'050.47
Total Aufwand / Ertrag		19'942'800.00	19'863'100.00	19'316'100.00	19'392'200.00	18'794'384.32	20'519'332.02
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		79'700.00			76'100.00		1'724'947.70
Total		20'022'500.00	19'863'100.00	19'316'100.00	19'468'300.00	18'794'384.32	22'244'279.72

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'244'300.00	1'097'500.00	1'277'822.59	
01	Legislative und Exekutive	341'700.00	330'300.00	382'566.16	
011	Legislative	72'300.00	77'500.00	120'406.21	
0110	Legislative	72'300.00	77'500.00	120'406.21	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	19'100.00	19'100.00	26'420.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00	1'200.00	1'286.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00	100.00	73.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00	200.00	217.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00	0.00	20.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'500.00	15'300.00	34'660.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'200.00	11'100.00	10'321.46	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	19'300.00	19'300.00	34'396.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'000.00	0.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'100.00	2'500.00	2'910.20	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'100.00	500.00	300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'500.00	8'200.00	9'800.00	
012	Exekutive	269'400.00	252'800.00	262'159.95	
0120	Exekutive	269'400.00	252'800.00	262'159.95	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	155'000.00	155'000.00	154'019.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'800.00	9'800.00	9'875.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'400.00	0.00	13'883.40	Pensionskassenlösung für Gemeinderäte wurde nach dem Budgetprozess beschlossen. Neu aufgeführt
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00	400.00	309.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00	1'900.00	1'668.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00	0.00	12.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand (GR-Anlässe)	5'300.00	0.00		bisher unter 3170.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00	1'000.00	3'557.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (u.a. Anlässe für Bürger)	12'300.00	14'000.00	7'402.20	
3132.00	Externe Beratungen	9'000.00	9'000.00	9'017.90	
3170.00	Reisekosten, Spesen und Jubilarengeschenke	3'900.00	8'100.00	8'494.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'400.00	600.00	420.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	55'500.00	53'000.00	53'500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
02	Allgemeine Dienste	902'600.00	767'200.00	895'256.43	
021	Finanz- und Steuerverwaltung	145'200.00	136'100.00	143'731.27	
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	145'200.00	136'100.00	143'731.27	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	600.00	600.00	540.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	393'800.00	387'100.00	389'418.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'300.00	24'900.00	24'814.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'400.00	38'600.00	34'955.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'700.00	4'600.00	5'565.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'300.00	4'200.00	4'185.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'400.00	2'300.00	2'249.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000.00	3'000.00	2'450.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	0.00	0.00	63.42	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	0.00	0.00	51.10	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	200.00	0.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'700.00	28'700.00	21'692.37	neu siehe Funktion 9690 (Kontoführungs- und Kartenzahlgebühren)
3130.01	Betriebskosten	10'700.00	8'100.00	12'909.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	103'000.00	108'000.00	108'185.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	0.00	32.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'700.00	1'500.00	2'217.22	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'100.00	10'200.00	7'693.95	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'500.00	9'000.00	11'451.25	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	18'900.00	16'300.00	6'840.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500.00	3'000.00	3'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-9'000.00	-7'500.00	-11'136.53	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-132'400.00	-128'200.00	-133'877.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-324'600.00	-345'600.00	-315'970.16	gemäss entsprechenden Steuererträgen, Bezugsprovision der verschiedenen Güter
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-38'600.00	-32'700.00	-33'600.00	
022	Allgemeine Dienste, übrige	704'000.00	584'500.00	661'253.33	
0220	Allgemeine Dienste, übrige	523'400.00	383'400.00	461'243.58	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	310'100.00	196'200.00	202'275.40	Anpassung Personalbestand gemäss Gemeinderatsbeschluss
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0.00	0.00	-1'391.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'700.00	12'600.00	11'197.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'300.00	22'700.00	21'799.20	siehe 3010.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'700.00	2'300.00	2'244.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400.00	2'100.00	1'966.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900.00	1'300.00	1'207.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'900.00	4'200.00	8'730.61	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00	1'000.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'900.00	13'100.00	11'416.90	
3100.00	Büromaterial	1'000.00	5'500.00	1'617.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			157.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'700.00	7'800.00	5'854.48	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00	400.00	217.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		1'037.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge				
3113.00	Anschaffung Hardware	300.00	5'000.00	3'507.49	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (a	29'900.00	13'300.00	7'936.78	konkretere Angaben/Erfahrung mit neuer IT
3130.00	Dienstleistungen Dritter	149'800.00	97'500.00	107'758.27	siehe auch 3118.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	46'600.00	49'000.00	51'378.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'800.00	10'800.00	10'479.20	
3137.10	Steuern und Abgaben	700.00	700.00	782.48	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300.00	300.00	305.75	
3153.00	Informatik-Unterhalt	0.00	0.00	560.00	
3162.00	Miete und Leasing von Sachanlagen	19'200.00	38'900.00	67'779.12	siehe auch 3118.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'100.00	600.00	396.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	40.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00	21'000.00	25'000.00	
4250.00	Verkäufe	0.00	0.00	-282.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	0.00	-2'009.20	
4390.00	Übriger Ertrag	-200.00	-200.00	-20.50	
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	-73'100.00	-67'700.00	-25'700.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-60'000.00	-55'000.00	-55'000.00	
0221	Bauverwaltung	180'600.00	201'100.00	200'009.75	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000.00	3'000.00	2'850.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00	200.00	182.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	0.00	0.00	5.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00	0.00	30.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00	6'000.00	5'495.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'824.80	
3130.10	Bausekretariat	58'400.00	71'400.00	40'043.88	Erhöhtes Budget 2024 wegen Mehraufwand Rietwiesen
3130.12	Gemeindeingenieur	71'000.00	84'000.00	70'308.93	Erhöhtes Budget 2024 wegen Mehraufwand Rietwiesen
3130.13	Gemeindeingenieur Baubewilligungen	190'000.00	220'000.00	204'463.64	Erhöhtes Budget 2024 wegen Mehraufwand Rietwiesen
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'000.00	8'000.00	7'663.45	
3132.10	Schutzraumkontrollen	13'000.00	12'500.00	23'775.15	
3132.11	Feuerpolizei	41'000.00	46'000.00	41'332.50	Erhöhtes Budget 2024 wegen Mehraufwand Rietwiesen
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-210'000.00	-250'000.00	-197'966.85	Erhöhtes Budget 2024 wegen Mehraufwand Rietwiesen
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	53'400.00	46'600.00	90'271.83	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	53'400.00	46'600.00	90'271.83	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'100.00	16'000.00	17'030.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-129.00	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	3'100.00	5'200.00	11'890.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300.00	1'500.00	1'848.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00	300.00	316.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00	300.00	311.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	100.00	98.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	3'000.00	2'238.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00	1'000.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	45'300.00	45'300.00	39'064.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'300.00	4'300.00	2'911.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'400.00	3'400.00	3'355.18	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000.00	8'500.00	66'493.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'300.00	1'300.00	1'320.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	83'000.00	66'400.00	64'000.00	gemäss Investitionen
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600.00	600.00	931.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'600.00	16'000.00	11'658.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-500.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-85'100.00	-81'600.00	-85'108.90	
4470.01	Mietzins Feuerwehr	-45'000.00	-45'000.00	-47'458.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	761'700.00	720'300.00	657'766.92	
11	Öffentliche Sicherheit	59'300.00	57'800.00	60'538.08	
111	Polizei	59'300.00	57'800.00	60'538.08	
1110	Polizei	59'300.00	57'800.00	60'538.08	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			390.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			25.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			0.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			4.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00	9'000.00	11'623.15	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	54'300.00	52'800.00	51'786.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		-1'000.00	-1'150.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-3'000.00	-3'000.00	-2'141.07	
12	Rechtsprechung	14'200.00	13'300.00	14'505.42	
120	Rechtsprechung	14'200.00	13'300.00	14'505.42	
1200	Rechtsprechung	14'200.00	13'300.00	14'505.42	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'200.00	22'500.00	23'573.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600.00	2'000.00	1'513.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'000.00	3'600.00	2'622.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00	400.00	339.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00	400.00	254.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00	100.00	137.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			4.13	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00	400.00	468.94	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	400.00	400.00		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00	5'700.00	5'947.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'300.00	1'100.00	1'480.85	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300.00	200.00	60.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	600.00	600.00	600.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-2'000.00	-2'000.00	-1'875.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-20'600.00	-22'100.00	-20'621.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
14	Allgemeines Rechtswesen	301'800.00	294'600.00	244'797.66	
140	Allgemeines Rechtswesen	301'800.00	294'600.00	244'797.66	
1400	Allgemeines Rechtswesen	301'800.00	294'600.00	244'797.66	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	63'300.00	98'000.00	95'326.05	Neubesetzung Einwohnerkontrolle und tieferes Pensum
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'100.00	6'300.00	6'161.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200.00	6'200.00	5'929.80	noch keine PK-Beitragspflicht
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800.00	1'200.00	1'383.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00	1'100.00	1'039.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00	600.00	559.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00	500.00	1'650.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00	300.00	102.01	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	900.00	900.00	501.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'500.00	25'600.00	11'439.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	31'300.00	36'000.00	26'086.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00	100.00	295.80	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'600.00	800.00	800.00	
3601.01	Kantonsanteil Gebühren Migrationsamt	18'800.00	18'800.00	20'749.60	
3601.02	Kantonsanteil Gebühren Passbüro (Identitätskarten)	7'000.00	7'000.00	8'060.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	198'400.00	166'900.00	155'264.10	Beiträge an KESB erhöht, Betreibungsamt Elgg neu höherer Aufwandüberschuss
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	9'300.00	10'400.00	2'880.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000.00	10'600.00	13'000.00	
4120.00	Patente und Abgaben	-2'600.00	-1'500.00	-2'379.05	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-56'700.00	-56'000.00	-58'753.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-500.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-600.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten			-200.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-14'000.00	-38'700.00	-44'500.00	Infolge Schaffung Stelle Kanzlei weniger Dienstleistungen an weiteren Stellen

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
15	Feuerwehr	334'000.00	309'200.00	293'002.60	
150	Feuerwehr	334'000.00	309'200.00	293'002.60	
1500	Feuerwehr	334'000.00	309'200.00	293'002.60	separates Budget der Feuerwehr Elsau-Schlatt
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'400.00	3'500.00	3'493.93	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Pikett	38'800.00	40'000.00	38'832.28	
3010.02	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Einsätze	24'400.00	25'100.00	29'083.33	
3049.00	Funktionszulagen	48'000.00	49'500.00	45'392.56	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800.00	1'800.00	1'617.51	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00	300.00	272.06	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'600.00	27'700.00	5'601.28	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'000.00	12'200.00	7'788.53	
3100.00	Büromaterial	2'000.00	2'100.00	1'943.32	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'900.00	7'500.00	7'279.44	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00	700.00	366.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	38'400.00	10'500.00	16'209.93	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	15'600.00	8'400.00	51'279.53	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'100.00	2'600.00	3'079.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'700.00	6'400.00	7'324.59	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'000.00	7'200.00	5'649.65	
3137.10	Steuern und Abgaben	700.00	700.00	330.64	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'000.00	20'700.00	10'555.65	
3151.01	Unterhalt Mannschaftsausrüstung	3'300.00	3'400.00	1'305.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	45'200.00	45'000.00	45'108.32	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500.00	3'600.00	2'517.54	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			-0.01	
3192.00	Abgeltung von Rechten	2'400.00	2'500.00	452.01	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00	2'100.00		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	18'700.00	19'300.00	23'455.74	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	44'500.00	32'400.00	21'700.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200.00	100.00		
4250.00	Verkäufe	-1'500.00	-1'500.00	-855.16	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-16'300.00	-16'800.00	-11'682.22	
4634.00	Beiträge der GVZ	-9'400.00	-7'800.00	-25'098.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
16	Verteidigung	52'400.00	45'400.00	44'923.16	
161	Militärische Verteidigung	300.00	300.00		
1610	Militärische Verteidigung	300.00	300.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00	300.00		
162	Zivile Verteidigung	52'100.00	45'100.00	44'923.16	
1620	Zivilschutz	33'600.00	33'100.00	39'086.46	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'357.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	34'600.00	34'100.00	38'529.46	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate			33'600.00	
4501.00	Entnahmen aus dem Fonds des FK			-25'859.75	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-1'000.00	-1'000.00	25'059.75	
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten			-33'600.00	
1622	Gemeindeführungsorgan Elsau (GFO)	18'500.00	12'000.00	5'836.70	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	600.00	600.00	180.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'000.00	6'200.00	5'183.90	GFO und Krisenhilfegruppe, im 2025 Wechsel vom Aufbau in den Betrieb
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00	400.00	344.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00	100.00	10.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00	100.00	57.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00	1'000.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	3'000.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00	500.00		
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400.00	100.00	60.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	715'900.00	661'000.00	681'004.19	
31	Denkmalpflege und Heimatschutz		-5'000.00	-5'000.00	
311	Museen und bildende Kunst		-5'000.00	-5'000.00	
3110	Museen und bildende Kunst		-5'000.00	-5'000.00	
4980.00	Interne Übertragungen		-5'000.00	-5'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
32	Kultur, übrige	231'900.00	203'900.00	222'799.04	
321	Bibliotheken	169'400.00	137'300.00	158'385.44	
3210	Bibliotheken	169'400.00	137'300.00	158'385.44	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	100.00	100.00	120.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	100'600.00	91'100.00	103'563.25	personeller Mehraufwand mit Betrieb auf drei Stockwerken
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'200.00	5'600.00	6'225.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'700.00	3'600.00	3'480.60	infolge höherer Pensen neu PK-Beitragspflicht
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100.00	1'100.00	1'378.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00	1'100.00	1'049.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00	500.00	547.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'800.00	1'800.00	1'740.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	900.00	600.00	829.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00	3'500.00	6'776.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00	400.00	561.25	
3103.00	Medieneinkauf	22'500.00	22'500.00	701.80	
3103.001	Erwachsene Einkauf			2'909.65	
3103.002	Kinder Einkauf			3'231.63	
3103.003	Jugend Einkauf			5'267.26	
3103.004	Sachmedien Einkauf			4'972.36	
3103.005	Zeitschriften Einkauf			1'153.67	
3103.006	DibiOst Mitgliederbeitrag			1'295.00	
3103.007	Medien-Ersatzeinkäufe	700.00	700.00	286.95	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'400.00	1'400.00	564.55	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00	2'200.00	336.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	2'800.00	3'600.00	1'045.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	800.00		348.14	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'900.00	7'500.00	11'258.98	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'500.00	8'500.00	8'249.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	62'000.00	59'000.00	46'916.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00	400.00	467.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'400.00	3'200.00	3'200.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	23'900.00	16'100.00	16'100.00	teilweise Akustikdecken im 1. und 2. Stock
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400.00	100.00	120.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-5'000.00	-5'000.00	-5'170.00	
4290.00	Übrige Entgelte	-1'600.00	-1'600.00	-1'347.00	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-700.00	-700.00	-858.60	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-90'000.00	-90'000.00	-68'937.10	
322	Musik und Theater	13'000.00	13'000.00	12'000.00	
3220	Konzert und Theater	13'000.00	13'000.00	12'000.00	
3636.01	Beitrag Theater Kanton Zürich, Aufführung	8'000.00	8'000.00	7'000.00	
3636.02	Beitrag an Stadttheater Winterthur	5'000.00	5'000.00	5'000.00	
329	Kultur, Übriges	49'500.00	53'600.00	52'413.60	
3290	Kultur, Übriges	49'500.00	53'600.00	52'413.60	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500.00	500.00	540.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			19.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			0.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			3.25	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			1'403.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'800.00	13'800.00	8'771.50	Wegfall Beitrag an Gemeindefest
3130.03	Verlust aus Altpapierentsorgung	14'000.00	10'000.00	13'353.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00	500.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen			47.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	14'500.00	12'600.00	12'700.00	
3636.03	Beiträge Vereine, Ludothek	3'200.00	3'200.00	4'415.50	
3636.04	Unterstützungsbeitrag Vereine Jugendlicher	13'000.00	13'000.00	11'160.00	
33	Medien	44'000.00	39'000.00	39'560.70	
332	Massenmedien	44'000.00	39'000.00	39'560.70	
3320	Massenmedien	44'000.00	39'000.00	39'560.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'000.00	17'000.00	15'560.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	27'000.00	22'000.00	24'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
34	Sport und Freizeit	440'000.00	423'100.00	423'644.45	
341	Sport	392'100.00	384'800.00	391'004.35	
3410	Sport	106'700.00	138'000.00	128'858.06	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	100.00	100.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			301.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		3'000.00	31'325.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	1'700.00	1'600.00	1'642.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'800.00	11'800.00	10'152.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500.00	4'500.00	3'978.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00	200.00	167.85	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	43'000.00	75'000.00	50'061.86	2024 Ersatz Beleuchtung roter Platz
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00	11'000.00	11'258.35	2024 Anschaffung Wasserenthärtungsanlage
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00	100.00	100.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	36'500.00	29'200.00	29'200.00	gemäss Investitionen
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'700.00	8'000.00	8'000.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600.00	500.00	1'244.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'500.00	12'000.00	15'595.00	
4240.00	Benützungsgebühren (Ertrag Parkplätze Sportplatz Niderwis)	-19'000.00	-19'000.00	-20'906.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-13'264.35	
3411	Schwimmbad	282'600.00	250'100.00	268'845.30	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31'800.00	44'700.00	55'691.90	Abhängig von Witterung
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	10'300.00	7'000.00	3'564.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'700.00	2'900.00	3'575.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'700.00	2'900.00	4'540.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200.00	1'300.00	1'539.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00	500.00	601.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00	300.00	310.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	800.00	800.00	3'686.15	
3091.00	Personalwerbung			1'830.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand			97.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'900.00	20'000.00	19'004.59	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00	500.00	38.43	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00	4'100.00	1'420.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	37'500.00	14'500.00	3'365.75	2025 Ersatz Mariner

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
3112.00	Anschaffung Textilien und Geschirr (Kleider, Wäsche, etc.)	1'000.00	1'000.00	773.60	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	500.00	500.00	1'630.09	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	45'200.00	45'200.00	40'929.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	46'300.00	44'100.00	17'611.94	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Wartung, Dienstleistungen)			60.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00	400.00	404.74	
3137.00	Pauschale MWST-Abgabe		4'000.00	4'896.94	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'300.00	5'300.00	34'338.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00	1'000.00	17'772.78	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'800.00	13'800.00	18'492.81	
3158.00	Unterhalt Software	1'300.00	1'300.00	165.46	
3170.00	Reisekosten und Spesen	900.00	900.00	1'473.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	35'200.00	32'700.00	32'700.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'400.00	10'900.00	11'100.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'000.00	5'000.00	5'278.45	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'800.00	5'800.00	10'462.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	119'400.00	99'200.00	113'395.00	Erfahrungswerte höher als bisher angenommen
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-83'500.00	-83'500.00	-105'752.25	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-35'000.00	-35'000.00	-34'035.78	
4390.00	Übriger Ertrag			-120.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	
3412	Sauna	2'800.00	-3'300.00	-6'699.01	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'500.00	19'300.00	17'744.35	nur noch administrative Arbeiten, Reinigung durch externe Firma
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'100.00	1'100.00	1'489.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00	1'300.00	1'139.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		1'800.00	3'780.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00	200.00	258.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00	200.00	192.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		100.00	103.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand			175.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00	2'000.00	1'070.57	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	900.00	900.00		
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	200.00	200.00	543.37	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'200.00	9'200.00	9'899.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'900.00	400.00	253.87	siehe 3010.00, Reinigung neu durch Dritte

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
3137.00	Pauschale MWST-Abgabe		1'400.00	1'867.86	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00	1'000.00	7'918.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00	1'000.00		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			164.80	
3158.00	Unterhalt Software	600.00	600.00	55.17	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-23'000.00	-23'000.00	-33'948.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-21'000.00	-21'000.00	-19'407.50	
342	Freizeit	47'900.00	38'300.00	32'640.10	
3420	Freizeit	47'900.00	38'300.00	32'640.10	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'000.00	5'000.00		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	13'700.00	8'300.00	13'632.10	2025 Ersatz von mehreren Papierkörben gemäss Investitionen
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	6'000.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000.00	1'000.00	1'404.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24'200.00	24'000.00	17'604.00	
4	GESUNDHEIT	2'056'700.00	1'841'600.00	1'748'401.61	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'180'800.00	1'135'300.00	1'014'384.75	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'180'800.00	1'135'300.00	1'014'384.75	
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'180'800.00	1'135'300.00	1'014'384.75	
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege Eulachtal	739'500.00	810'300.00	751'418.30	Verschiebungen von Pflegezentren mit Leistungsvereinbarung und solche ohne Leistungsvereinbarung
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der AÜP Eulachtal	10'500.00	2'000.00	8'059.70	bisher jeweils zu tief geschätzt
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege ZH	377'500.00	276'000.00	198'722.35	Verschiebungen von Pflegezentren mit Leistungsvereinbarung und solche ohne Leistungsvereinbarung
3634.47	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege ZH	5'000.00	5'000.00	881.10	
3635.46	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege ausserkantonale Heime	48'300.00	42'000.00	55'303.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
42	Ambulante Krankenpflege	829'800.00	661'400.00	686'908.95	
421	Ambulante Krankenpflege	829'800.00	661'400.00	686'908.95	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	829'800.00	661'400.00	686'908.95	
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (beauftragte Leistungserbringer) für ambulanten Krankenpflege Spitex Eulachtal	570'000.00	490'000.00	494'019.60	Anpassung an Teuerung und Demografie
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	85'000.00	70'000.00	71'575.00	Anpassung an aktuelle Werte 2024
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	170'400.00	97'000.00	119'474.35	Anpassung an Teuerung und Demografie
3636.56	Entschädigung freiberuflicher Hebammen (Wochenbett, Pikettentschädigung)	4'400.00	4'400.00	1'840.00	
4220	Rettungsdienste				
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen				
43	Gesundheitsprävention	30'800.00	29'900.00	30'223.35	
431	Alkohol- und Drogenprävention	31'800.00	30'900.00	29'553.45	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	31'800.00	30'900.00	29'553.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00	1'500.00	701.25	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	30'300.00	29'400.00	28'852.20	
434	Lebensmittelkontrolle	-1'000.00	-1'000.00	669.90	
4340	Lebensmittelkontrolle	-1'000.00	-1'000.00	669.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00	500.00	669.90	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'500.00	-1'500.00		
49	Gesundheitswesen, Übriges	15'300.00	15'000.00	16'884.56	
490	Gesundheitswesen, Übriges	15'300.00	15'000.00	16'884.56	
4900	Gesundheitswesen, übriges	15'300.00	15'000.00	16'884.56	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'600.00	6'500.00	8'148.01	
3134.00	Sachversicherungsprämien	900.00	900.00	778.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen (Entschädigung Fahrdienst)			1'200.00	
3635.00	Ärztlicher Notfalldienst	7'800.00	7'600.00	6'858.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-100.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'368'100.00	2'285'800.00	2'116'372.22	
51	Krankheit und Unfall	0.00	0.00	-9'565.00	
512	Prämienverbilligungen	0.00	0.00	-9'565.00	
5120	Prämienverbilligungen	0.00	0.00	-9'565.00	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	303'000.00	255'000.00	264'897.25	Budgetanpassung an aktuelle Rechnung 2024-Hochrechnung
4630.00	Bundesbeiträge				
4631.00	Beiträge von Kantonen	-203'000.00	-185'000.00	-211'229.65	Budgetanpassung an aktuelle Rechnung 2024-Hochrechnung
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	-100'000.00	-70'000.00	-63'232.60	Budgetanpassung an aktuelle Rechnung 2024-Hochrechnung
52	Invalidität	265'100.00	283'100.00	209'045.35	
522	Ergänzungsleistungen IV	265'100.00	283'100.00	209'045.35	
5220	Ergänzungsleistungen IV	265'100.00	283'100.00	209'045.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000.00	4'000.00	221.85	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	740'000.00	780'000.00	624'950.00	Budgetanpassung an aktuelle Rechnung 2024-Hochrechnung
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	70'000.00	85'000.00	57'057.50	Budgetanpassung an aktuelle Rechnung 2024-Hochrechnung
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100.00	100.00		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'000.00	19'500.00	17'500.00	
4631.00	Staatsbeiträge	-567'000.00	-605'500.00	-446'420.00	Budgetanpassung an aktuelle Rechnung 2024-Hochrechnung
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)			-43'222.00	
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)			-1'042.00	
53	Alter und Hinterlassene	343'700.00	321'900.00	322'464.25	
531	Alters- und Hinterlassenerversicherung AHV	7'600.00	9'500.00	4'481.90	
5310	Alters- und Hinterlassenerversicherung AHV	7'600.00	9'500.00	4'481.90	
3633.00	AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige	11'100.00	13'000.00	9'732.70	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen	-3'500.00	-3'500.00	-5'250.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
532	Ergänzungsleistungen AHV	336'100.00	312'400.00	317'982.35	
5320	Ergänzungsleistungen AHV	336'100.00	312'400.00	317'982.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00	3'000.00	2'116.50	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	950'000.00	900'000.00	954'051.75	Budgetanpassung an aktuelle Rechnung 2024-Hochrechnung
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	100'000.00	65'000.00	56'142.00	Budgetanpassung an aktuelle Rechnung 2024-Hochrechnung
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100.00	400.00		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'000.00	19'500.00	17'500.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen	-735'000.00	-675'500.00	-696'185.00	Budgetanpassung an aktuelle Rechnung 2024-Hochrechnung
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)			-10'627.00	
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)			-5'015.90	
54	Familie und Jugend	922'600.00	897'600.00	840'323.84	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	50'000.00	49'000.00	33'490.35	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	50'000.00	49'000.00	33'490.35	
3637.00	Alimentenbevorschussungen	51'000.00	50'000.00	55'894.50	
4637.00	Alimentenrückerstattungen	-1'000.00	-1'000.00	-22'404.15	
544	Jugendschutz	652'900.00	636'900.00	607'118.98	
5440	Jugendschutz	652'900.00	636'900.00	607'118.98	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50'700.00	50'400.00	50'113.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-2'590.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'300.00	3'300.00	3'051.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'000.00	4'000.00	3'840.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00	600.00	685.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00	500.00	514.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00	300.00	276.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	200.00	500.00	50.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00	500.00	101.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00	100.00	8.14	
3105.00	Lebensmittel	200.00	200.00	88.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	100.00	200.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'500.00	5'500.00	2'119.59	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	100.00	700.00		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00	12'000.00	10'713.55	
3631.00	Beiträge an Kantone (Bereich Kinder- und Jugendheimgesetz)	578'400.00	562'900.00	542'974.80	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	200.00	200.00	170.40	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100.00	100.00		
4250.00	Verkäufe		-400.00		
4390.00	Übriger Ertrag		-700.00		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-4'000.00	-4'000.00	-5'000.00	
545	Leistungen an Familien	219'700.00	211'700.00	199'714.51	
5450	Leistungen an Familien	106'100.00	87'100.00	83'038.80	
3100.00	Büromaterial	500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Frühe Förderung Projekte)	1'200.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'100.00			Frühe Förderung, Miete Büroanteil Hofwis
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	93'200.00	87'100.00	83'038.80	gemäss Budget 2025 Zweckverband Erwachsenenschutz Winterthur-Land
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	113'600.00	124'600.00	116'675.71	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'500.00	1'500.00	1'440.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	109'900.00	121'200.00	113'335.71	gemäss Budget 2025 der Schule Elsau-Schlatt
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'200.00	1'900.00	1'900.00	
55	Arbeitslosigkeit	1'000.00	1'000.00	1'000.00	
552	Leistungen an Arbeitslose	1'000.00	1'000.00	1'000.00	
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	1'000.00	1'000.00	1'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00	1'000.00	1'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
57	Sozialhilfe und Asylwesen	835'700.00	782'200.00	753'103.78	
571	Beihilfen/Zuschüsse	21'900.00	24'000.00	19'716.00	
5710	Beihilfen/Zuschüsse	21'900.00	24'000.00	19'716.00	
3637.24	Beihilfen	73'000.00	80'000.00	67'823.00	Budgetanpassung an aktuelle Rechnung 2024-Hochrechnung
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-51'100.00	-56'000.00	-46'007.00	
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)			-2'020.00	
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)			-80.00	
572	Wirtschaftliche Hilfe	289'000.00	387'000.00	272'871.97	
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	289'000.00	387'000.00	272'871.97	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	7'000.00	6'393.77	
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	400'000.00	500'000.00	427'523.70	Budgetanpassung an aktuelle Rechnung 2024-Hochrechnung
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	60'000.00	120'000.00	61'917.25	Budgetanpassung an aktuelle Rechnung 2024-Hochrechnung
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	180'000.00	250'000.00	151'062.95	Budgetanpassung an aktuelle Rechnung 2024-Hochrechnung
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-16'000.00	-20'000.00	-11'126.00	
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-180'000.00	-280'000.00	-135'504.50	Budgetanpassung an aktuelle Rechnung 2024-Hochrechnung
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-100'000.00	-100'000.00	-166'796.00	
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-10'000.00	-70'000.00	-41'839.10	Budgetanpassung an aktuelle Rechnung 2024-Hochrechnung
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-50'000.00	-20'000.00	-18'760.10	Budgetanpassung an aktuelle Rechnung 2024-Hochrechnung
573	Asylwesen	222'700.00	94'300.00	235'327.46	
5730	Asylwesen	222'700.00	94'300.00	235'327.46	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00	7'000.00	653.10	Budgetanpassung an aktuelle Rechnung 2024-Hochrechnung
3130.30	Dienstleistungen Dritter für private Angebote IAZH	100'000.00	40'000.00	102'230.00	Budgetanpassung an aktuelle Rechnung 2024-Hochrechnung
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00	300.00	87.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
3611.30	Entschädigung Kanton IAZH		1'000.00		
3612.30	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände IAZH	4'000.00	1'000.00		
3614.30	Entschädigung an öffentliche Unternehmungen IAZH		500.00		
3637.00	Beiträge an vorl. aufgenommene Ausländer und Asylsuchende	671'600.00	540'000.00	534'726.95	Budgetanpassung an aktuelle Rechnung 2024-Hochrechnung
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100.00	100.00		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50'000.00	50'000.00	40'000.00	
4631.00	Beiträge des Kantons (quartalsweise)	-591'300.00	-525'600.00	-411'223.79	Budgetanpassung an aktuelle Rechnung 2024-Hochrechnung
4637.00	Beiträge/Eingänge von Asylsuchenden (bis 31.12.2020 alle Rückerstattungen, keine Aufteilung)	-14'000.00	-20'000.00	-31'146.30	Budgetanpassung an aktuelle Rechnung 2024-Hochrechnung
579	Fürsorge, Übriges	302'100.00	276'900.00	225'188.35	
5790	Fürsorge, Übriges	302'100.00	276'900.00	225'188.35	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'020.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	298'700.00	269'700.00	255'490.00	zusätzlich budgetiert Personal für Frühe Förderung und Troubleshooterin Asylwesen
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-20'916.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'200.00	17'400.00	15'340.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'300.00	29'900.00	25'570.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'300.00	3'200.00	3'432.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200.00	2'900.00	2'587.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00	1'700.00	1'387.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000.00	1'500.00	3'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00	200.00	190.00	
3100.00	Büromaterial	1'000.00	2'000.00	1'431.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	500.00	90.06	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		137.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	11'600.00	8'300.00	5'513.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'600.00	3'100.00	71'979.94	
3130.30	Dienstleistungen Dritter für private Angebote IAZH	30'000.00	1'000.00	11'760.00	Budgetanpassung an aktuelle Rechnung 2024-Hochrechnung
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'600.00	8'100.00	17'182.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00	100.00		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften		10'000.00		Budgetanpassung an aktuelle Rechnung 2024-Hochrechnung

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00	1'000.00	186.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00	1'500.00	1'500.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	400.00	400.00	383.55	
3611.30	Entschädigung Kanton IAZH		1'000.00		
3612.30	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände IAZH	15'000.00	5'000.00	480.00	Budgetanpassung an aktuelle Rechnung 2024-Hochrechnung
3614.30	Entschädigung an öffentliche Unternehmungen IAZH				
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'000.00	3'000.00	3'160.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	20'900.00	18'400.00	8'054.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'900.00	20'500.00	12'292.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-1'000.00	-1'000.00	-780.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'000.00	-1'100.00	-330.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-4'600.00	-4'200.00	-4'483.05	
4631.00	Staatsbeitrag Integrationspauschale IAZH	-80'000.00		-114'470.00	Budgetanpassung an aktuelle Rechnung 2024-Hochrechnung
4631.30	Staatsbeitrag Integrationspauschale IAZH		-37'200.00		Budgetanpassung an aktuelle Rechnung 2024-Hochrechnung
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-87'000.00	-90'000.00	-76'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'347'000.00	1'401'800.00	1'322'562.26	
61	Strassenverkehr	924'400.00	969'600.00	872'859.91	
613	Kantonsstrassen, übriges				
6130	Kantonsstrassen, übriges				
3111.00	Anschaffung Apparate, Geräte und ähnliches				
615	Gemeindestrassen	924'400.00	969'600.00	871'955.31	
6150	Gemeindestrassen	924'400.00	969'600.00	871'955.31	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'400.00	1'400.00	2'550.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	763'300.00	752'300.00	671'635.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Pikett	23'300.00	23'300.00	23'822.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-7'027.80	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	21'900.00	30'000.00	34'986.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'500.00	51'500.00	44'873.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	74'700.00	67'900.00	56'356.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	22'800.00	22'200.00	18'168.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'500.00	8'700.00	7'563.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'800.00	4'400.00	3'950.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000.00	5'000.00	4'830.35	
3091.00	Personalwerbung			2'084.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300.00	1'300.00	1'188.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	28'800.00	28'800.00	28'401.02	
3101.01	Hausnummern und Strassenbezeichnungen	17'100.00	17'100.00	17'557.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			42.12	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'049.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'000.00	52'600.00	33'047.90	2024 Anschaffung Berlingo
3112.00	Anschaffung PSA, Kleider, Wäsche etc.	8'400.00	5'400.00	6'378.92	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'400.00	1'400.00	385.50	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen		11'000.00		2024 Anschaffung Verkehrsmessung
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'300.00	6'400.00	7'663.15	
3120.01	Entwässerung (Flächengebühr)	47'000.00	47'000.00	47'063.00	
3120.02	Strassenbeleuchtung Elektrizität	15'000.00	16'000.00	11'372.46	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'200.00	27'500.00	40'957.76	2025 höherer aufwand externe Beratung, Geoportal
3131.00	Planungen und Projektierungen Strassen (neu)	25'000.00	45'000.00	57'213.58	weniger Projekte
3133.00	Informatik Dienstleistungs- und Nutzungsaufwand			104.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'300.00	6'300.00	6'303.59	
3137.10	Steuern und Abgaben	10'000.00	10'000.00	9'943.44	
3141.10	Winterdienst	32'500.00	32'500.00	24'135.88	
3141.20	Strassenreinigung	30'400.00	22'800.00	30'581.80	Anassung an Vorjahreszahlen
3141.21	Wisch- und Grüngutentsorgung	20'000.00	20'000.00	19'155.80	
3141.22	Versäuberung Hunde	7'900.00	9'200.00	6'789.25	
3141.30	Unterhalt Strassenbeleuchtungen	99'000.00	115'000.00	131'148.90	Abschluss Leuchtenwechsel auf LED im 2025
3141.40	Belagsarbeiten, Entwässerungen, Reparaturen	206'000.00	220'000.00	288'827.02	verschiedene Strassenerneuerungen
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00	1'000.00		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'200.00	29'200.00	43'390.37	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'000.00	3'000.00	3'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	2'000.00	1'960.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	386'600.00	287'900.00	249'500.00	gemäss Investitionen
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'000.00	900.00	1'000.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	24'600.00	32'800.00	12'100.00	gemäss Investitionen
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	17'500.00	18'400.00	3'020.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-16'000.00	-16'000.00	-19'349.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2'800.00	-2'800.00	-18'566.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
4472.00	Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV	-8'200.00	-8'200.00	-8'240.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-1'000.00	-1'000.00	-790.50	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-23'000.00	-23'000.00	-25'300.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-437'800.00	-437'800.00	-437'856.65	
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	-25'200.00	-22'000.00	-41'772.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-610'300.00	-556'800.00	-523'244.00	Erfahrungswert höher als bisher angenommen
619	Strassen, Übriges			904.60	
6190	Strassen, Übriges			904.60	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			840.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			53.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			1.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			9.05	
62	Öffentlicher Verkehr	422'600.00	432'200.00	449'702.35	
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	122'600.00	118'400.00	116'650.00	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	122'600.00	118'400.00	116'650.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	122'600.00	118'400.00	116'650.00	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	300'000.00	313'800.00	333'052.35	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	300'000.00	313'800.00	333'052.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			18'652.35	
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	300'000.00	313'800.00	314'400.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	418'300.00	242'800.00	251'356.44	
71	Wasserversorgung	0.00	0.00	0.00	
710	Wasserversorgung	0.00	0.00	0.00	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	0.00	0.00	0.00	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Pikett	4'500.00	4'500.00	4'211.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			13.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			5.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			2.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	800.00	800.00	435.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00	200.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00	4'000.00	3'166.12	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			14.69	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000.00	8'000.00	5'394.61	
3112.00	Anschaffung Textilien (Kleider, Wäsche, etc.)	800.00	800.00	356.40	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	800.00	800.00	822.98	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	22'700.00	22'700.00	24'430.50	
3120.06	Wassereinkauf	63'000.00	56'000.00	54'365.37	Beimischung Wasser von Winterthur
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'500.00	32'200.00	40'960.20	Vorprojekt Gottfried Keller-Strasse
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'500.00	5'000.00	4'500.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400.00	1'400.00	1'416.84	
3142.01	Wasserleitungsbrüche	50'000.00	50'000.00	50'693.22	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	74'000.00	49'000.00	82'627.95	Abdichtung Gebäude Grundwasserpumpwerk Schottikon
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00	1'000.00	924.57	
3192.00	Abgeltung von Rechten			64.15	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	71'400.00	38'200.00	49'300.00	gemäss Investitionen
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	182'100.00	259'100.00	198'621.99	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'100.00	3'900.00	7'903.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	99'000.00	98'200.00	85'227.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	18'600.00	10'300.00	6'248.91	Erfahrungswert höher als bisher angenommen
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-617'500.00	-617'500.00	-597'931.05	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-18'000.00	-18'000.00	-18'292.00	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-17'900.00	-10'600.00	-5'484.45	
72	Abwasserbeseitigung	0.00	0.00	0.00	
720	Abwasserbeseitigung	0.00	0.00	0.00	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	0.00	0.00	0.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'500.00	7'500.00	10'615.61	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'000.00	428.62	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500.00	1'500.00	1'123.31	
3120.06	Abwasserbeseitigung Stadt Winterthur	14'000.00	11'700.00	13'954.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	57'200.00	28'300.00	59'903.46	Vorprojekt Gottfried Keller-Strasse, teurere externe Beratung
3131.00	Planungen und Projektierungen Abwasser (neu)	28'000.00	39'000.00	57'701.85	Vorprojekt Überbauung Rietwiesen

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'500.00	5'000.00	4'500.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	136'800.00	98'800.00	40'427.99	1. Etappe TV-Aufnahmen Meteorwasser, 1. Etappe Sanierung Schmutzwasserleitungen
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			9'014.54	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	31'500.00	12'100.00	18'000.00	gemäss Investitionen
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	37'000.00	18'300.00	18'300.00	gemäss Investitionen
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	40'700.00	135'300.00	114'047.39	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	700.00	700.00	2'189.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'500.00	18'000.00	15'159.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	6'700.00	7'100.00	2'036.42	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-380'000.00	-380'000.00	-365'334.45	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-4'600.00	-4'300.00	-2'067.29	
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	0.00	0.00	0.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'500.00	11'500.00		
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Pikett	10'500.00	10'500.00	10'052.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00	700.00	318.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00	400.00	133.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00	100.00	53.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	100.00	28.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'000.00	17'900.00	24'940.69	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00	14'500.00		im 2024 Update Leitsystem
3112.00	Anschaffung Textilien (Kleider, Wäsche, etc.)	800.00	800.00	145.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	34'500.00	34'500.00	39'361.07	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	84'700.00	53'600.00	61'764.67	Höhere Entsorgungskosten Klärschlamm wegen Phosphor-Rückgewinnungsprojekt AWEL
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	600.00	600.00	190.02	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00	300.00	203.66	
3137.10	Steuern und Abgaben (Mikroverunreinigung)	36'200.00	36'200.00	36'198.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00	4'000.00	46'451.91	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'200.00	33'000.00	40'751.14	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'400.00	3'800.00	8'082.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	106'700.00	96'200.00	101'200.00	Erfahrungswert höher als bisher angenommen

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-304'400.00	-274'900.00	-323'640.83	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-43'800.00	-43'800.00	-44'974.63	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-1'260.00	
73	Abfallwirtschaft	2'900.00	3'200.00	3'120.82	
730	Abfallwirtschaft	2'900.00	3'200.00	3'120.82	
7300	Abfallwirtschaft allgemein	2'900.00	3'200.00	3'120.82	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			523.37	
3130.09	Konfiskatentsorgung	4'400.00	4'700.00	4'181.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'500.00	-1'500.00	-1'584.00	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	0.00	0.00	0.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'000.00	613.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00	2'000.00	2'379.36	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000.00	30'000.00	27'047.59	Unterflurcontainer Alte St. Gallerstrasse
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'500.00	6'800.00	11'179.95	
3130.01	Kunststoffrecycling	3'000.00	3'000.00	2'769.21	
3130.02	Kehrichtabfuhrkosten	59'000.00	59'000.00	57'370.84	
3130.03	Altpapierentsorgung Vereinssammlungen	19'800.00	24'200.00	7'456.79	
3130.031	Altpapiersammlung Container Wertstoffsammelplatz	-500.00	-3'000.00	-46.04	
3130.04	Altglasentsorgung	3'100.00	4'100.00	2'806.46	
3130.05	Altmetallentsorgung	1'500.00	-1'800.00	1'585.90	
3130.06	Altölentsorgung	1'200.00	900.00	1'214.31	
3130.07	Grüngutentsorgung	115'700.00	100'000.00	117'003.84	Anpassung an Vorjahr
3130.08	Abbruchmaterial	4'800.00	5'400.00	4'713.66	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'500.00	5'000.00	4'500.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00	1'000.00	672.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			8.36	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'200.00	10'800.00	10'800.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	62'000.00	62'000.00	60'414.22	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500.00	700.00	625.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'700.00	19'000.00	10'807.00	Erfahrungswert tiefer als per 2024 angenommen
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'100.00	1'400.00	751.89	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
4240.01	Kehricht Abfuhrgebühren	-140'000.00	-140'000.00	-122'956.37	
4240.02	Kehricht Grundgebühren	-169'800.00	-169'800.00	-171'290.50	
4240.03	Kunststoffrecycling	-4'200.00	-4'200.00	-2'916.40	
4240.04	Entschädigung aus vorgezogenen Entsorgungsgebühren für Altglas	-7'000.00	-7'000.00	-6'222.79	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-6'700.00	-6'700.00	-5'131.82	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-5'200.00	-3'700.00	-16'053.11	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-200.00	-100.00	-103.10	
74	Verbauungen	70'500.00	58'500.00	53'305.10	
741	Gewässerverbauungen	70'500.00	58'500.00	53'305.10	
7410	Gewässerverbauungen	70'500.00	58'500.00	53'305.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	17'000.00		1'217.60	Vorprojekt Geschiebesammler Waltensteiner Eulach
3142.00	Unterhalt Wasserbau	26'000.00	26'000.00	28'214.50	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	12'400.00	11'900.00	11'900.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600.00	600.00	883.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'500.00	20'000.00	11'090.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	46'200.00	35'200.00	37'876.24	
750	Arten- und Landschaftsschutz	46'200.00	35'200.00	37'876.24	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	46'200.00	35'200.00	37'876.24	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	900.00	1'500.00	840.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00	100.00	46.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			1.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			7.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'400.00	2'800.00	3'693.55	Gebäudebrüter-Inventar
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	10'100.00	8'700.00	10'092.24	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	5'000.00	5'000.00	4'397.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	500.00	500.00		
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	800.00	600.00	1'626.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'400.00	16'000.00	20'372.00	
4390.00	Übriger Ertrag (Sponsoring)			-3'200.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025 Aufwand	Budget 2024 Aufwand	Rechnung 2023 Aufwand	Bemerkungen
76	Luftreinhaltung und Klimaschutz	106'200.00		27'799.30	
760	Luftreinhaltung und Klimaschutz	106'200.00		27'799.30	
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	106'200.00		27'799.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	75'000.00		27'799.30	Start Umsetzung Klimastrategie mit verschiedenen Massnahmen
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'200.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'000.00			geschätzter Personalaufwand Koordinationsstelle Umsetzung Klimastrategie
77	Übriger Umweltschutz	184'600.00	138'200.00	120'846.13	
771	Friedhof und Bestattung	169'500.00	125'300.00	100'959.98	
7710	Friedhof und Bestattung	169'500.00	125'300.00	100'959.98	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00	500.00	250.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00	100.00	100.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'800.00	18'800.00	17'664.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'300.00	500.00	474.11	
3112.00	Anschaffung Textilien (Kleider, Wäsche, etc.)	800.00	800.00		
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)	700.00	700.00	572.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'700.00	4'700.00	3'067.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'300.00	40'300.00	35'443.62	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand				
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	41'500.00	3'000.00	15'806.00	Anpassung Meteorwasserleitung
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	400.00	400.00	338.20	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	4'100.00	3'900.00	5'330.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	104'500.00	103'700.00	73'945.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-40'600.00	-39'500.00	-44'515.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-12'600.00	-12'600.00	-7'515.00	
779	Umweltschutz, Übriges	15'100.00	12'900.00	19'886.15	
7790	Umweltschutz, Übriges	15'100.00	12'900.00	19'886.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	4'600.00	7'573.15	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400.00	300.00	910.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'700.00	8'000.00	11'403.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
79	Raumordnung	7'900.00	7'700.00	8'408.85	
790	Raumordnung	7'900.00	7'700.00	8'408.85	
7900	Raumordnung	7'900.00	7'700.00	8'408.85	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			180.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			11.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			0.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			1.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'099.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'900.00	7'700.00	13'541.20	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-6'426.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	-250'500.00	-158'400.00	-180'563.87	
81	Landwirtschaft	151'000.00	160'200.00	175'136.58	
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	151'000.00	160'200.00	175'136.58	
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	151'000.00	160'200.00	175'136.58	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'700.00	1'700.00	1'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'300.00	2'300.00	3'020.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00	400.00	258.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00	100.00	7.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00	100.00	43.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00	5'000.00	2'296.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'600.00	14'600.00	16'274.35	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	40'000.00	40'000.00	41'092.55	
3141.40	Belagsarbeiten, Entwässerungen, Reparaturen	37'000.00	67'000.00	48'279.25	2024 Meteorwasserleitung am Bach
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	24'600.00	16'500.00	24'982.63	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000.00	500.00	2'801.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24'200.00	12'000.00	35'081.00	Erfahrungswert höher als per 2024 angenommen
82	Forstwirtschaft	25'900.00	20'500.00	28'661.90	
820	Forstwirtschaft	25'900.00	20'500.00	28'661.90	
8201	Bewirtschaftung Gemeindewald	5'600.00	200.00	7'578.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00	2'000.00	9'030.70	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300.00	200.00	862.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'300.00	4'000.00	10'810.00	
4250.00	Verkäufe	-6'000.00	-6'000.00	-13'124.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	20'300.00	20'300.00	21'083.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00	20'000.00	20'783.35	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	300.00	300.00	300.00	
83	Jagd und Fischerei	0.00	0.00	-299.20	
830	Jagd und Fischerei	0.00	0.00	-299.20	
8300	Jagd und Fischerei	0.00	0.00	-299.20	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	600.00	600.00	546.40	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	600.00	600.00	472.00	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen	-1'200.00	-1'200.00	-1'317.60	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	15'500.00	15'100.00	13'871.25	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	15'500.00	15'100.00	13'871.25	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	15'500.00	15'100.00	13'871.25	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	15'500.00	15'100.00	13'871.25	
86	Banken und Versicherungen	-411'200.00	-328'000.00	-375'183.50	
860	Banken und Versicherungen	-411'200.00	-328'000.00	-375'183.50	
8600	Banken und Versicherungen	-411'200.00	-328'000.00	-375'183.50	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen	-411'200.00	-328'000.00	-375'183.50	Gemäss Empfehlung Kanton Zürich, Gemeindeamt
87	Brennstoffe und Energie	-31'700.00	-26'200.00	-22'750.90	
871	Elektrizität	-25'000.00	-25'000.00	-24'999.00	
8710	Elektrizität (allgemein)	-25'000.00	-25'000.00	-24'999.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen (Ausgleichsvergütung EKZ)	-25'000.00	-25'000.00	-24'999.00	
879	Energie, Übriges	-6'700.00	-1'200.00	2'248.10	
8790	Energie, Übriges (allgemein)	10'000.00	9'800.00	11'052.35	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000.00	1'000.00	900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			40.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			2.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			7.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1.75	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Jahreslizenzen)			323.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'200.00	10'000.00	10'127.30	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'200.00	-1'200.00	-350.00	
8791	Fernwärmebetrieb	-16'700.00	-11'000.00	-8'804.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00	1'500.00	55.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Strom, Wasser, Abfall)	2'800.00	2'800.00	2'778.30	
3120.03	Holzsnitzzeleinkauf	11'200.00	8'700.00	8'194.40	
3120.04	Holzsnitzel Lagerung, Hacken, Transport	14'300.00	14'300.00	9'131.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			538.50	
3130.14	Entsorgung Asche Holzsnitzelheizung	1'400.00	1'400.00	1'033.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien			215.00	
3144.01	Unterhalt Holzsnitzelheizung / Feuerung	4'800.00	2'800.00	6'161.65	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	29'300.00	27'900.00	27'900.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200.00	600.00	188.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'800.00	16'000.00	2'361.00	Erfahrungswert tiefer als per 2024 angenommen
4240.06	Wärmeabgabe Verkauf	-87'000.00	-87'000.00	-67'362.05	
9	FINANZEN UND STEUERN	-8'661'500.00	-8'092'400.00	-7'874'722.36	
91	Steuern	-5'952'900.00	-5'437'000.00	-6'964'539.53	
910	Steuern	-5'952'900.00	-5'437'000.00	-6'964'539.53	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-4'715'100.00	-4'699'300.00	-4'870'620.33	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	11'800.00	10'900.00	12'594.16	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-3'368'700.00	-3'523'500.00	-3'261'138.55	
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-460'500.00	-365'500.00	-590'975.13	aufgrund Vorjahreszahlen mehr erwartet
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-2'200.00	-2'100.00	-5'054.54	
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-54'900.00	-53'700.00	-23'265.95	
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	206'800.00	208'400.00	152'174.65	
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	4'000.00	4'000.00	5'290.35	
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-432'800.00	-442'800.00	-470'824.70	
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-156'000.00	-128'500.00	-240'046.82	aufgrund Vorjahreszahlen mehr erwartet
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	-1'800.00	-1'900.00	-662.65	
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-19'500.00	-19'900.00	-4'537.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	51'900.00	56'200.00	20'034.05	
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-128'200.00	-105'600.00	-146'756.58	gemäss aktuellen Hochrechnungen
4008.00	Personalsteuern	-71'600.00	-71'600.00	-72'763.02	
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-161'500.00	-150'900.00	-184'351.50	Abhängig vom Kanton
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-87'200.00	-60'500.00	-67'648.35	Abhängig vom Kanton
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen	-600.00	-600.00		
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-23'500.00	-24'300.00	-4'207.25	
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	22'100.00	16'200.00	44'824.80	Abhängig vom Kanton
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-32'000.00	-32'800.00	-36'245.50	
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	-9'100.00	-9'000.00	2'325.00	
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	-3'400.00	-3'500.00	-908.70	
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	1'800.00	1'700.00	1'523.25	
9101	Sondersteuern	-1'237'800.00	-737'700.00	-2'093'919.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	400.00	400.00		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	8'300.00	8'400.00	8'310.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-1'200'000.00	-700'000.00	-2'055'609.20	höherer Ertrag Grundsteuern erwartet
4033.00	Hundesteuern	-46'500.00	-46'500.00	-46'620.00	
93	Finanz- und Lastenausgleich	-2'510'000.00	-2'591'700.00	-2'449'550.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	-2'510'000.00	-2'591'700.00	-2'449'550.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	-2'510'000.00	-2'591'700.00	-2'449'550.00	
3632.00	Finanzausgleichsanteil der Schulgemeinden	3'514'100.00	3'628'400.00	3'331'387.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	-6'024'100.00	-6'220'100.00	-5'780'937.00	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	-117'700.00	-138'300.00	-184'346.98	
961	Zinsen	-31'500.00	-26'900.00	-33'012.36	
9610	Zinsen	-31'500.00	-26'900.00	-33'012.36	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	700.00	500.00	739.74	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten (Sachgr. 200)	100.00	100.00		
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten (Sachgr. 201/206)	5'000.00	5'000.00		
3409.00	Übrige Passivzinsen	100.00	100.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	6'400.00	6'400.00	8'976.12	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	31'800.00	20'600.00	10'483.62	Berechnung mit höherem internen Zinssuss
4400.00	Zinsen flüssige Mittel			-9'808.86	
4401.00	Zinsen Kontokorrent Schule und übrige Forderungen	-8'000.00	-12'500.00	-13'182.60	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen	-7'300.00	-6'400.00	-9'069.03	
4402.00	Zinsen Finanzanlagen	-1'300.00	-1'200.00	-1'732.40	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-59'000.00	-39'500.00	-19'418.95	Anpassung interner Zinssatz
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	-93'400.00	-111'400.00	-151'290.82	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	-93'400.00	-111'400.00	-92'866.82	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	1'000.00	1'000.00	1'206.50	
3439.30	Sachversicherungsprämien FV			28.20	
3439.40	Dienstleistungen Dritter FV	500.00	500.00		
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200.00	200.00	278.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'900.00	4'000.00	3'445.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	31'600.00	20'700.00	10'381.73	Anpassung interner Zinssatz
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-130'600.00	-137'800.00	-108'206.25	Abhängig Referenzzinssatz
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens			-58'424.00	
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV			80'457.00	
4443.00	Marktwertanpassungen Grundstücke FV			-138'881.00	
969	Finanzvermögen, Übriges	7'200.00		-43.80	
9690	Finanzvermögen, Übriges	7'200.00		-43.80	
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung			16.20	
3499.00	Übriger Finanzaufwand (Gebühren Bank und Post)	7'200.00			bisher unter 0210 Finanz- und Steuerverwaltung budgetiert (Vorgabe Gemeindeamt Kanton Zürich)
4440.00	Wertberichtigungen Wertschriften FV			-60.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Bemerkungen
97	Rückverteilungen	-1'200.00	-1'500.00	-1'233.55	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-1'200.00	-1'500.00	-1'233.55	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-1'200.00	-1'500.00	-1'233.55	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	-1'200.00	-1'500.00	-1'233.55	
99	Nicht aufgeteilte Posten	-79'700.00	76'100.00	1'724'947.70	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0.00	0.00	0.00	
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	0.00	0.00	0.00	
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	14'500.00	11'000.00	118'887.53	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	26'900.00	26'900.00	29'189.61	
3980.00	Interne Übertragungen		5'000.00	5'000.00	Wegfall Verrechnung Skulpturen an Wüst-Fonds
4390.00	Übriger Ertrag	-5'400.00	-5'400.00	-116'058.75	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK	-26'900.00	-31'900.00	-34'189.61	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-9'100.00	-5'600.00	-2'828.78	
999	Abschluss	-79'700.00	76'100.00	1'724'947.70	
9999	Abschluss	-79'700.00	76'100.00	1'724'947.70	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung		76'100.00	1'724'947.70	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	-79'700.00			

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Kurz und bündig

Budget 2025

259'800 Geplante höhere Investitionen aufgrund Volksentscheid (Neugestaltung ARA-Areal) und diverse Investitionen beim Werkgebäude (Isolation und Photovoltaikanlage).

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Kurz und bündig

Budget 2025

208'000 Es folgen weitere Ausgaben in der Bibliothek. Weiter muss die Beleuchtung auf dem Sportplatz angepasst werden und beim Spielplatz Rietwiesen wird der Spielplatz erneuert.

6

VERKEHR UND NACHRICHENÜBERMITTLUNG

Kurz und bündig

Budget 2025

1'395'000 Dringende Sanierungsmassnahmen der Brücke Schottikon fallen an, welche nicht weiter aufgeschoben werden können. Zusätzlich muss die Zufahrtsstrasse zum Reservoir Rodler erneuert werden und die Zufahrtsstrasse zum Friedhof. Die in die Jahre gekommenen Gemeindefahrzeuge müssen ebenfalls ersetzt werden.

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

Budget 2025

3'720'000 Neubau der Abwasserleitung bis Gemeindegrenze, von Regenbecken und von weiteren Meteorwasserleitungen infolge geplantem Rückbau der ARA gemäss Volksentscheid.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	285'000.00	25'200.00	80'000.00	25'200.00	171'729.19	25'200.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	120'000.00	0.00	160'000.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	208'000.00	0.00	0.00	0.00	217'651.92	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'395'000.00	0.00	530'000.00	0.00	139'578.10	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'720'000.00	0.00	1'490'000.00	1'340'000.00	284'569.27	126'957.54
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46'170.00
Total Ausgaben / Einnahmen		5'728'000.00	25'200.00	2'260'000.00	1'365'200.00	813'528.48	198'327.54
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		5'702'800.00		894'800.00		615'200.94	
Total		11'430'800.00	25'200.00	3'154'800.00	1'365'200.00	1'428'729.42	198'327.54

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	285'000	25'200	80'000	25'200	171'729.19	25'200.00
02	Allgemeine Dienste	285'000	25'200	80'000	25'200	171'729.19	25'200.00
021	Finanz- und Steuerverwaltung		25'200		25'200		25'200.00
0210	Finanz- und Steuerverwaltung		25'200		25'200		25'200.00
INV00085	Darlehen Gemeinnützige Stiftung Eulachtal		20'200		20'200		20'200.00
6440.00	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen		20'200		20'200		20'200.00
INV00086	Darlehen Fussballclub Rätterschen		5'000		5'000		5'000.00
6450.00	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen		5'000		5'000		5'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	285'000		80'000		171'729.19	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	285'000		80'000		171'729.19	
INV00127	Umbau Atemschutzraum Feuerwehr					170'696.64	
5040.99	Hochbauten					170'696.64	
INV00139	Beleuchtung MZH Im Ebnet			80'000			
5040.99	Hochbauten			80'000			
INV00155	Umnutzung Kadaversammelstelle, Ausbau auf Büro Leiter Tiefbau					1'032.55	
5040.99	Hochbauten					1'032.55	
**	INV00165 Neugestaltung Werkareal alte ARA	100'000					
5040.99	Hochbauten	100'000					
INV00166	Aussenisolierung Auwiesenstrasse 11b	90'000					
5040.99	Hochbauten	90'000					
INV00167	Photovoltaikanlage Auweisenstrasse 11b	95'000					
5040.99	Hochbauten	95'000					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	120'000		160'000			
15	Feuerwehr	120'000		160'000			
150	Feuerwehr	120'000		160'000			
1500	Feuerwehr	120'000		160'000			
INV00140	Feuerwehr, Anschaffung Fahrzeuge 2024 (Anteil Elsau)			160'000			
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			160'000			
INV00168	Feuerwehr, Anschaffung Fahrzeug 2025 (Anteil Elsau)	120'000					
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	120'000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	208'000				217'651.92	
32	Kultur, übrige	18'000				110'013.97	
321	Bibliotheken	18'000				110'013.97	
3210	Bibliotheken	18'000				110'013.97	
INV00128	Bibliothek Hofwis, Beleuchtung und Möblierung	18'000				110'013.97	
5060.00	<i>Mobilien</i>	18'000				110'013.97	
34	Sport und Freizeit	190'000				107'637.95	
341	Sport	70'000				107'637.95	
3410	Sport	70'000					
INV00170	Sportanlage Platzbeleuchtung Platz 2	70'000					
5010.99	<i>Tiefbauten</i>	70'000					
3411	Schwimmbad					107'637.95	
INV00138	Küche Badioskiosk Neubau					107'637.95	
5060.99	<i>Mobilien</i>					107'637.95	
342	Freizeit	120'000					
3420	Freizeit	120'000					
INV00169	Spielplatz Rietwiesen	120'000					
5060.99	<i>Mobilien</i>	120'000					
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'395'000		530'000		139'578.10	
61	Strassenverkehr	1'395'000		530'000		139'578.10	
615	Gemeindestrassen	1'395'000		530'000		139'578.10	
6150	Gemeindestrassen	1'395'000		530'000		139'578.10	
INV00129	Fahrzeugbeschaffung 2023 (gem. Strategie)					108'651.55	
5060.00	<i>Mobilien</i>					108'651.55	
INV00141	Treppensanierung Im Aperg			80'000			
5010.99	<i>Tiefbauten</i>			80'000			
INV00142	Chännerwisstrasse - Im Melcher (Strasse)			390'000		18'002.55	
5010.99	<i>Tiefbauten</i>			390'000		18'002.55	
* INV00145	Fulauerstrasse (Elsau-Rodler)	350'000					
5010.99	<i>Tiefbauten</i>	350'000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen			Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
*	INV00146	Brücke Oberschottikon - Unterschnasbergstrasse	500'000					
	5010.99	Tiefbauten	500'000					
	INV00147	Fahrzeugbeschaffung VW Bus (Personen- und Materialtransporter)			60'000			
	5060.00	Mobilien			60'000			
	INV00156	Spitzholzweg, Verbreiterung Strasse					12'924.00	
	5010.99	Tiefbauten					12'924.00	
	INV00171	Friedhofstrasse Sanierung	110'000					
	5010.99	Tiefbauten	110'000					
	INV00172	Alte St. Gallerstrasse 48-52 Oberschottikon 70m (Strasse)	120'000					
	5010.99	Tiefbauten	120'000					
	INV00173	Zaunerweg bis Im Zauner (mit Kanalbau)	50'000					
	5010.99	Tiefbauten	50'000					
	INV00174	Stationsstrasse, Rätersch (Brücke)	200'000					
	5010.99	Tiefbauten	200'000					
	INV00175	Fahrzeugbeschaffung 2025 Balkenmäher	65'000					
	5060.00	Mobilien	65'000					
7		UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'880'000	160'000	1'490'000	1'340'000	284'569.27	127'304.89
71		Wasserversorgung	1'090'000	100'000	440'000	760'000	116'206.57	84'599.95
710		Wasserversorgung	1'090'000	100'000	440'000	760'000	116'206.57	84'599.95
	7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'090'000	100'000	440'000	760'000	116'206.57	84'599.95
	INV00075	Reservoir Rodler (Neubau)					99'849.51	347.35
	5030.05	Reservoir Rodler					99'849.51	347.35
	INV00130	Wasseranschlussgebühren 2023						84'252.60
	6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten						84'252.60
	INV00143	Chännerwisstrasse - Im Melcher (Wasser)			360'000		16'357.06	
	5030.99	Tiefbauten			360'000		16'357.06	
	INV00148	Erneuerung Leitsystem Wasser			80'000			
	5030.99	Tiefbauten			80'000			
	INV00149	Wasseranschlussgebühren 2024				760'000		
	6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten				760'000		
	INV00176	Alte St. Gallerstrasse 48-52 Oberschottikon 70m (Wasser)	120'000					
	5030.00	div. Tiefbauten	120'000					
§	INV00177	Rietwiesen Groberschliessung 430m	570'000					
	5030.00	div. Tiefbauten	570'000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen			Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
**	INV00178	Rümikerstrasse Stadtgrenze bis Heidenbüel	400'000					
	5030.00	div. Tiefbauten	400'000					
	INV00179	Wasseranschlussgebühren 2025		100'000				
	5030.00	div. Tiefbauten		100'000				
72		Abwasserbeseitigung	2'790'000	60'000	1'050'000	580'000	168'710.05	42'704.94
720		Abwasserbeseitigung	2'790'000	60'000	1'050'000	580'000	168'710.05	42'704.94
	7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	2'790'000	60'000	1'050'000	580'000	168'710.05	42'704.94
	INV00090	Genereller Entwässerungsplan Elsau (GEP)					25'377.81	
	5290.02	GEP (Entwässerungsplan)					25'377.81	
	INV00103	Ausbau ARA, Anschluss an Winterthur					58'579.00	
	5030.99	Tiefbauten					58'579.00	
	INV00131	Abwasseranschlussgebühren 2023						42'704.94
	6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten						42'704.94
	INV00144	Chännerwisstrasse - Im Melcher (Abwasser)			600'000		28'375.76	
	5030.99	Tiefbauten			600'000		28'375.76	
	INV00150	Abwasseranschlussgebühren 2024				580'000		
	6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten				580'000		
**	INV00151	Rückbau bestehendes Areal (Gebäude und Becken)	50'000		50'000		25'509.15	
	5030.99	Tiefbauten	50'000		50'000		25'509.15	
**	INV00152	Neubau zusätzliches Regenbecken ARA-Areal	100'000		100'000		18'201.66	
	5030.99	Tiefbauten	100'000		100'000		18'201.66	
**	INV00153	Neubau Leitung Abwasser ARA bis Stadtgrenze	2'000'000		250'000		12'666.67	
	5030.99	Tiefbauten	2'000'000		250'000		12'666.67	
	INV00154	Regenbecken Rietwisen (Rechen, Ex-Schutz, Messtechnik)	100'000		50'000		50'000	
	5030.99	Tiefbauten	100'000		50'000			
	INV00180	Abwasseranschlussgebühren 2025		60'000				
	5030.00	Tiefbauten		60'000				
	INV00181	Alte St. Gallerstrasse 48-52 Oberschottikon 70m (Abwasser)	140'000					
	5030.00	Tiefbauten	140'000					
§	INV00182	Trennsystem Riedstrasse, Meteorwasserkanal Ost-West und Nord	400'000					
	5030.00	Tiefbauten	400'000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT						46'170.00
87	Brennstoffe und Energie						46'170.00
879	Energie, Übriges						46'170.00
8791	Fernwärmebetrieb						46'170.00
INV00132	Investitionsbeiträge Energiezukunft Schweiz (Bund) Fernwärmebetrieb						46'170.00
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						46'170.00

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

** Volksabstimmung vom 22. September 2024

§ Gebundene Ausgabe

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00		0.00		0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN Keine Investitionen im Finanzvermögen						

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		83'000	66'400	64'000.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige		0	0	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	0	0.00	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige		83'000	66'400	64'000.00
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	0	0	0.00	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	83'000	66'400	64'000.00	64'000.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	0	0.00	0.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT		46'100	33'200	22'500.00
1400	Allgemeines Rechtswesen		1'600	800	800.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	0	0.00	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	1'600	800	800.00	800.00
1500	Feuerwehr		44'500	32'400	21'700.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0	0	0.00	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	44'500	32'400	21'700.00	21'700.00
1620	Zivilschutz		0	0	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0	0	0.00	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT		143'600	112'700	113'000.00
3210	Bibliotheken		30'300	19'300	19'300.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'400	3'200	3'200.00	3'200.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	23'900	16'100	16'100.00	16'100.00
3290	Kultur, Übriges		14'500	12'600	12'700.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	14'500	12'600	12'700.00	12'700.00
3410	Sport		45'200	37'200	37'200.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	36'500	29'200	29'200.00	29'200.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	0	0	0.00	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'700	8'000	8'000.00	8'000.00
3411	Schwimmbad		47'600	43'600	43'800.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	0	0	0.00	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	35'200	32'700	32'700.00	32'700.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'400	10'900	11'100.00	11'100.00

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
3412	Sauna	0	0	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0	0	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	0	0.00
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	0	0	0.00
3420	Freizeit	6'000	0	0.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	6'000		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0	0	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'200	1'900	1'900.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	2'200	1'900	1'900.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'200	1'900	1'900.00
5790	Fürsorge, Übriges	0	0	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	0	0.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	412'200	321'600	262'600.00
6150	Gemeindestrassen	412'200	321'600	262'600.00
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	386'600	287'900	249'500.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'000	900	1'000.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	24'600	32'800	12'100.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	163'500	91'300	108'300.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	71'400	38'200	49'300.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	71'400	38'200	49'300.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	0	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0	0	0.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	68'500	30'400	36'300.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	31'500	12'100	18'000.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	37'000	18'300	18'300.00
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	0	0	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	0	0	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	0	0.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	11'200	10'800	10'800.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'200	10'800	10'800.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
7410	Gewässerverbauungen		12'400	11'900	11'900.00
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	12'400		11'900	11'900.00
7710	Friedhof und Bestattung		0	0	0.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0		0	0.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0		0	0.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT		54'200	44'700	53'182.63
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen		24'600	16'500	24'982.63
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	24'600		16'500	24'982.63
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV				
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb		0	0	0.00
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	0		0	0.00
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	0		0	0.00
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen		300	300	300.00
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	300		300	300.00
8791	Fernwärmebetrieb		29'300	27'900	27'900.00
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	29'300		27'900	27'900.00
Total			904'800	671'800	625'482.63
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		33xx	858'100	637'500	601'882.63
Wertberichtigungen Darlehen		364x	0	0	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen		365x	0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge		366x	46'700	34'300	23'600.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			904'800	671'800	625'482.63

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	
Anzahl Einwohner	3'880	3910	3757	
Steuerfuss	47%	50%	50%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'505	2366	2575	Richtwerte*
Selbstfinanzierungsgrad	13%	62%	387.23%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können.				
Zinsbelastungsanteil	-0.06%	-0.08%	-0.17%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des Ertrags, welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	n.a.	n.a.	-289.29%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, die erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	n.a.	n.a.	-3760	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen