

Politische Gemeinde 8117 Fällanden

Budget 2025

Ablieferung an Gemeindevorstand	30. August 2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	10. September 2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	12. September 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	10. Oktober 2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	27. November 2024
Veröffentlichung	xx.xx.xxxx

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	1 - 3
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	4
4 Finanzierung	5 - 6
5 Haushaltsgleichgewicht	7 - 8
6 Erfolgsrechnung	9
7 Investitionsrechnungen	10 - 11
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	12 - 13
9 Erfolgsrechnung	14
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	15
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	16 - 25
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	26
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	27 - 29
14 Finanzkennzahlen	30

Kontakt

Gemeindeverwaltung Fällanden
Schwerzenbachstrasse 10
8117 Fällanden

Finanzvorstand: Heinz Rügsegger

Leiter/in Finanzen: Franziska Schneider
Telefon 043 355 35 47

E-Mail franziska.schneider@faellanden.ch

Bericht des Gemeindevorstands

Begründung der wesentlichen Abweichungen

Erfolgsrechnung - Zusammenfassung

Allgemeine Anmerkungen

Der Gesamtaufwand der Erfolgsrechnung erhöht sich gegenüber dem Budget 2024 um CHF 2'990'900. Abweichungen sind in sämtlichen Kostenstellen zu finden. Die grössten Posten sind:

- Höhere Aufwendungen im Bereich ambulante Gesundheitskosten CHF 57'700
- Höhere Aufwendungen im Bereich stationäre Gesundheitskosten CHF 308'400
- Höhere Aufwendungen im Bereich der Ergänzungsleistungen CHF 216'200
- Höhere Aufwendungen im Bereich Asyl und Integration CHF 875'700
- Höhere Aufwendungen Liegenschaften Verwaltungsvermögen Gemeinde CHF 310'000
- Höhere Aufwendungen im Bereich der Tagesstrukturen CHF 216'400
- Höhere Aufwendungen im Bereich der Sonderpädagogik CHF 270'200
- Höhere Aufwendungen Liegenschaften Verwaltungsvermögen Schule CHF 636'200

Der Gesamtertrag der Erfolgsrechnung reduziert sich gegenüber dem Budget 2024 um CHF 587'400. Die grössten Positionen erklären sich wie folgt:

- Tiefere Steuererträge von CHF -903'500
- Höhere Staatsbeiträge Ergänzungsleistungen CHF 386'800
- Tiefere Staatsbeiträge in der Sozialhilfe CHF -299'200
- Höhere Staatsbeiträge im Bereich Asyl und Integration CHF 178'900
- Tiefere Beiträge im Bereich der Tagesstrukturen CHF -144'600

Personalaufwand

Budget 2025 in CHF	Budget 2024 in CHF	Differenz BU24 – BU25 in CHF	Differenz BU24 – BU25 in %
19'538'300	18'466'800	+1'071'500	+5.80 %

Gegenüber dem Budget 2024 erhöht sich der Personalaufwand um CHF 1'071'500 auf CHF 19'538'300 (+5.80 %). Die Aufwandsteigerung setzt sich aus verschiedenen Komponenten zusammen. Zum einen beträgt die Teuerung, die individuellen Lohnerhöhungen und die Einmalzulagen für das Jahr 2025 ca. CHF 334'700. Hinzu kommen Stellenplanerweiterungen in den Abteilungen Hochbau- und Liegenschaften, Soziales sowie im Aufgabenbereich Bildung. Die Erhöhung des Stellenplans sowie der Lohnkosten, bedingt durch die Teuerung, führen auch zu einer Zunahme bei den Sozialversicherungen.

Sach- und übriger Betriebsaufwand

Budget 2025 in CHF	Budget 2024 in CHF	Differenz BU24 – BU25 in CHF	Differenz BU24 – BU25 in %
22'229'000	22'805'300	-576'300	-2.53 %

Im Vergleich zum Budget 2024 sinkt der Sach- und übrige Betriebsaufwand um rund CHF 576'300 auf CHF 22'229'000. Mit ein Grund, für den tieferen Aufwand sind die geringeren Kosten für den Stromankauf zum Wiederverkauf sowie der Konzessionen Strom. Die Kostensteigerung bei den Dienstleistungen und Honoraren sind grösstenteils auf eine Verschiebung der Kosten innerhalb der Sachgruppe «31» zurückzuführen. Für die Verbuchung der IT-Kosten sind neue Richtlinien vorhanden, die diese Verschiebungen nötig machen. Die höheren Kosten für die Miete von Sozial- und Notwohnungen werden mit Mehrerträgen kompensiert.

Transferaufwand

Budget 2025 in CHF	Budget 2024 in CHF	Differenz BU24 – BU25 in CHF	Differenz BU24 – BU25 in %
34'307'800	33'328'100	+979'700	+2.94 %

Als Transferaufwand gelten Entschädigungen und Beiträge an Bund, Kantone und andere Gemeinwesen für Aufgaben im Zuständigkeitsbereich des eigenen Gemeinwesens. Auch Krankenkassenbeiträge sowie laufende Beiträge an private Haushalte (Sozialhilfe, Ergänzungsleistungen etc.) gehören in diese Kategorie.

Die mutmasslich höheren Kosten von CHF 979'700 stehen im direkten Zusammenhang mit den Mehraufwendungen in den Bereichen stationäre Pflegefinanzierung, Ergänzungsleistungen sowie im Asylwesen. Die höheren Aufwendungen bei den Ergänzungsleistungen und im Asylwesen werden teilweise durch höhere Beiträge des Kantons kompensiert (70 % Staatsbeitrag auf Nettoaufwendungen der Ergänzungsleistungen).

Alterszentrum Sunnetal

Budget 2025 in CHF	Budget 2024 in CHF	Differenz BU24 – BU25 in CHF	Differenz BU24 – BU25 in %
191'200	187'200	+4'000	+2.14 %

Im Betrieb des Alterszentrum Sunnetal wird mit einem Aufwandüberschuss von CHF 191'200 gerechnet. Aufwand und Ertrag steigen um CHF 123'800 bzw. CHF 119'800. Im höheren Aufwand sind, nebst der Teuerung, zusätzliche Kosten für die Unterstützung im weiteren Prozess der Rechtsformänderung vorgesehen.

Asylkoordination und Integration

Budget 2025 in CHF	Budget 2024 in CHF	Differenz BU24 – BU25 in CHF	Differenz BU24 – BU25 in %
1'156'500	459'700	+696'800	+151.58 %

Aufgrund der erneuten Erhöhung der Aufnahmequote für Asylsuchende auf 1.6 %, steigt der Nettoaufwand um CHF 891'600. In dieser markanten Erhöhung inbegriffen sind auch die Kosten für Personen mit Sonderunterbringung (Heimaufenthalte etc.) sowie die mutmasslichen Aufwendungen für die geplante Asylunterkunft. Für die Aufwendungen der Integrationsmassnahmen steigen im Gegenzug die Einnahmen.

Steuererträge

Budget 2025 in CHF	Budget 2024 in CHF	Differenz BU24 – BU25 in CHF	Differenz BU24 – BU25 in %
43'725'000	44'629'000	–904'000	–2.03 %

Die Steuererträge für das Rechnungsjahr wurden gemäss Orientierungsschreiben des Gemeindeamts des Kantons Zürich sowie der aktuellen Finanzplanung budgetiert. Diese bewegen sich auf demselben Niveau wie im Budget 2024. Aufgrund des Rückgangs der Steuern aus früheren Jahren (vor allem Juristische Personen) in der Jahresrechnung 2023 sowie dem aktuellen Stand wurden ein um CHF 800'000 tieferer Werte budgetiert.

Bei den Grundstückgewinnsteuern darf man weiterhin optimistisch sein und mit einem Ertrag von CHF 4.5 Mio. rechnen.

Entgelte

Budget 2025 in CHF	Budget 2024 in CHF	Differenz BU24 – BU25 in CHF	Differenz BU24 – BU25 in %
23'079'400	22'457'300	622'100	+2.77 %

Die Entgelte liegen mit CHF 23'079'400 um CHF 622'100 über dem Wert aus dem Budget 2024. Die höheren Erträge stammen hauptsächlich aus den angepassten Tarifen für die Netznutzung. Trotz einer Zunahme in den Tagesstrukturen wird, aufgrund der tieferen Kostgelder, mit weniger Ertrag als im Budget 2024 gerechnet.

Transferertrag

Budget 2025 in CHF	Budget 2024 in CHF	Differenz BU24 – BU25 in CHF	Differenz BU24 – BU25 in %
11'381'000	10'834'600	546'400	+5.04 %

Transfererträge sind Entschädigungen und Beiträge von Bund, Kantonen und anderen Gemeinwesen für Aufgaben im Zuständigkeitsbereich des eigenen Gemeinwesens.

Gesamt erhöhen sich die Transfererträge um CHF 546'400. Dies hängt hauptsächlich damit zusammen, dass aufgrund der höheren Budgetierung im Bereich der Ergänzungsleistungen auch höhere Staatsbeiträge ausgerichtet werden (70 % der Nettoaufwendungen). Der erstmalig budgetierte Ressourcenzuschuss von mutmasslich CHF 200'000 schlägt sich auch auf die höheren Transfererträge nieder.

Investitionsrechnung – Zusammenfassung

Verwaltungsvermögen

In der Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögen sind für das Jahr 2025 Nettoinvestitionen von CHF 22'603'700 geplant. Davon fallen CHF 15'243'700 (67.4 %) im Steuerhaushalt und CHF 7'360'000 (32.6 %) im gebührenfinanzierten Bereich an. Für die Errichtung eines gebührenfinanzierten Eigenwirtschaftsbetriebs «Fernwärme» ist ein rechtsetzender Erlass von der Gemeindeversammlung (Gemeindeerlass) notwendig.

Im steuerfinanzierten Bereich fallen die grossen Investitionsprojekte hauptsächlich im Bereich der Liegenschaften an. Zum einen sind gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung vom 12. Juni 2024 CHF 3.45 Mio. für die provisorische Schulraumbaute in Benglen vorgesehen. Zum anderen soll die Projektierung für das Gemeindehaus sowie die Schulraumplanung (Bommern) vorangetrieben werden. Für diese beiden Projektierungen ist ein Betrag von CHF 2.0 Mio. vorgesehen. Für die Fertigstellung der vorgesehenen Flüchtlingsunterkunft ist inkl. Landübertragung vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen ein Beitrag von CHF 1'278'700 in der Investitionsrechnung eingestellt. Daneben sind, vor allem aufgrund des Alters der Liegenschaften, diverse kleinere Sanierungsprojekte vorgesehen. Im Bereich der IT sind bei der Gemeindeverwaltung CHF 450'000 für den Ersatz der Hardware und bei der Schule CHF 601'000 für die Infrastrukturerweiterung sowie der Ausrüstung der Schüler/innen mit Laptops vorgesehen. Im Bereich Strassenwesen sollen im 2025 die Langärstrasse und die Waldstrasse saniert werden.

Auch im gebührenfinanzierten Bereich sind diverse Sanierungen bzw. der Ersatz von Leitungen fällig. Für die Sanierung der Waldstrasse in Pfaffhausen sind CHF 960'000 und für die Längärstrasse sind CHF 575'000 budgetiert. Nebst dem Leitungersatz ist im Bereich Strom und Wasser auch der Ersatz von Zähler geplant. Hierfür sind CHF 550'000 im Budget 2025 vorgesehen.

Finanzvermögen

In der Investitionsrechnung des Finanzvermögens stehen Ausgaben von CHF 500'000 Einnahmen von CHF 428'700 gegenüber. Daraus resultieren Nettoinvestitionen von CHF 71'300. Für die Sanierung der Liegenschaften Maurstrasse 25 sowie Benglenstrasse 22–28 sollen entsprechende Instandstellungsprojekte ausgearbeitet werden. Zusätzlich sind CHF 100'000 für die Ausarbeitung von Sanierungsprojekten diverser Liegenschaften vorgesehen. Die Einnahmen von CHF 428'700 stammen aus dem Übertrag eines Teils des Grundstücks «Bachwis» vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen.

Steuerbedarf und Steuerfuss	2025	2024	2023	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Steuerbedarf						
Gesamtaufwand				84'208'400	81'217'500	80'419'256
Ertrag ohne Ordentliche Steuern				48'253'300	48'776'700	47'787'534
Zu deckender Aufwandüberschuss				-35'955'100	-32'440'800	-32'631'722
Steuerertrag und Steuerfuss						
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100%	33'939'394	34'004'040	33'154'278			
Steuerfuss in %	99	99	99			
Zusammensetzung Steuerertrag:						
Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	24'500'000	24'320'000	23'617'461			
Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	4'000'000	4'019'000	3'868'002			
Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	4'800'000	5'000'000	5'030'077			
Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	300'000	325'000	307'197			
Steuerertrag Rechnungsjahr	33'600'000	33'664'000	32'822'736			
Steuerertrag				33'600'000	33'664'000	32'822'736
Jahresergebnis Erfolgsrechnung						
Jahresergebnis Erfolgsrechnung				-2'355'100	1'223'200	191'020
(-) Aufwandüberschuss: Deckung durch die kumulierten Ergebnisse der Vorjahre, Konto 2999						
(+) Ertragsüberschuss: Zuweisung zu den kumulierten Ergebnisse der Vorjahre, Konto 2999						

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	2'355'100.00	2'355'100.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	1'399'400.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	4'122'300.00	3'273'200.00	849'100.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'418'500.00	19'100.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	18'300.00	18'300.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	3'167'400.00	918'900.00	2'248'500.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	22'603'700.00	15'243'700.00	7'360'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-19'436'300.00	-14'324'800.00	-5'111'500.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	14%	6%	31%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2025	Abwasserbeseitigung Budget 2025	Abfallwirtschaft Budget 2025	Elektrizität Budget 2025
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	184'200.00	83'500.00	94'300.00	1'037'400.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	191'100.00	45'100.00	12'200.00	600'700.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	375'300.00	128'600.00	106'500.00	1'638'100.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	855'000.00	595'000.00	140'000.00	1'920'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-479'700.00	-466'400.00	-33'500.00	-281'900.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	44%	22%	76%	85%

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

Die Gemeindeversammlung hat mit Beschluss vom 29.11.2017 folgende Regelung zum Haushaltgleichgewicht definiert:

Die Politische Gemeinde hat den mittelfristigen Ausgleich über eine Zeitperiode von 8 Jahren definiert. Berücksichtigt werden dabei die letzten 3 Rechnungsabschlüsse, die beiden aktuellen Budgets sowie 3 Planjahre.

Daraus ergibt sich für das Budget 2019 folgende Übersicht:

R 2021	R 2022	R 2023	B 2024	B 2025	P 2026	P 2027	P 2028	Mittelwert
9'570'229	10'420'262	191'020	1'103'500	-2'355'100	199'000	-475'000	-781'000	2'234'114

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). 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 (+)	
		-2'355'100.00
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		-3'273'200.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		-1'008'000.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss		-4'281'200.00

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	--	3893.00	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	--	3894.00	0.00

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
50%	51%	48%	74%	75%	-	-				0%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
0.7%	0.8%	1.4%	0%	-0.7%	-	-				0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
15.7%	15.2%	16%	10%	17%	21%	24%				0%

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Budget / 17.10.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU ER Sachgruppen
Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	19'538'300	18'466'800	17'587'065.91
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	22'229'000	22'805'300	23'467'341.94
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'122'300	3'409'100	2'399'924.84
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'418'500	763'300	652'259.77
36	Transferaufwand	34'307'800	33'328'100	32'635'298.11
37	Durchlaufende Beiträge	32'000	8'000	32'000.00
	Total Betrieblicher Aufwand	81'647'900	78'780'600	76'773'890.57
40	Fiskalertrag	43'725'000	44'629'000	42'253'135.94
41	Regalien und Konzessionen	500	0	5'225.00
42	Entgelte	23'079'400	22'457'300	22'822'948.34
43	Verschiedene Erträge	141'200	148'400	222'901.45
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	18'300	690'200	1'948'956.37
46	Transferertrag	11'381'000	10'834'600	10'119'073.09
47	Durchlaufende Beiträge	32'000	8'000	32'000.00
	Total Betrieblicher Ertrag	78'377'400	78'767'500	77'404'240.19
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-3'270'500	-13'100	630'349.62
34	Finanzaufwand	405'400	282'300	246'274.14
44	Finanzertrag	1'320'800	1'518'600	1'306'944.68
	Ergebnis aus Finanzierung	915'400	1'236'300	1'060'670.54
	Operatives Ergebnis	-2'355'100	1'223'200	1'691'020.16
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	1'500'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	-1'500'000.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-2'355'100	1'223'200	191'020.16
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	2'155'100	2'154'600	1'899'084.69
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	2'155'100	2'154'600	1'899'084.69

Investitionsrechnung VV Sachgruppen

Budget / 17.10.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU IR VV Sachgruppen
Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	22'339'700	13'894'000	8'283'441.58
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	795'700	1'743'500	218'201.99
54	Darlehen	0	0	715'202.90
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	200'000	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	190'000	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	23'525'400	15'637'500	9'216'846.47
	Investitionseinnahmen			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-870'000	-795'000	-1'110'814.06
64	Rückzahlungen von Darlehen	-51'700	-51'700	-54'735.45
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlungen eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	-921'700	-846'700	-1'165'549.51
	Investitionen im Verwaltungsvermögen			
	Total Investitionsausgaben	23'525'400	15'637'500	9'216'846.47
	Total Investitionseinnahmen	-921'700	-846'700	-1'165'549.51
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-22'603'700	-14'790'800	-8'051'296.96

Investitionsrechnung FV Sachgruppen

Budget / 17.10.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU IR FV Sachgruppen
Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
	Ausgaben für Sachanlagen			
70	Investitionen in Sachanlagen	500'000	230'000	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem VV	0	0	0.00
77	Übertragung realisierter Gewinne Sachanlagen in ER	0	0	0.00
	Total Ausgaben	500'000	230'000	0.00
	Einnahmen für Sachanlagen			
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	0.00
82	Beiträge und Abgeltungen Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragungen von Sachanlagen ins FV	-428'700	0	0.00
87	Übertragung realisierte Verluste Sachanlagen in ER	0	0	0.00
	Total Einnahmen	0	0	0.00
	Investitionen im Finanzvermögen			
	Total Ausgaben	500'000	230'000	0.00
	Total Einnahmen	428'700	0	0.00
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-71'300	-230'000	0.00

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt laut GR-Beschluss Nr.113 vom 04.06.2024 **1.40 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Präsidiales

Kurz und bündig

Im Bereich Informatik ist die Submission des Outsourcing-Vertrags geplant, im Rahmen dessen werden diverse Hardware-Komponenten wieder selbst angeschafft. Aufgrund dieses Investitionsvorhaben erhöhen sich die Abschreibungen im Bereich Informatik. Zusätzlich sind für die Anschaffung neuer Softwares bzw. Softwareupdates Beträge eingestellt.

Im Bereich der Personalstelle sind im Vergleich zum Budget 2024 keine Änderungen zu verzeichnen.

Die leicht steigenden Kosten im Bereich des Betriebsamts Fällanden sind mit einer Zunahme der Betreibungen zu begründen. Die höheren Erträge kompensieren die Kostenzunahme nahezu. Die Nettokosten des Betriebsamts werden im Verhältnis der Anzahl Betreibungen auf die drei Gemeinden Fällanden, Maur und Schwerzenbach aufgeteilt.

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Aufgrund der sinkenden Steuererträgen und der damit verbundenen, tieferen Steuerkraft ist im Rechnungsjahr 2025 mit einem kleinen Ressourcenzuschuss zu rechnen. Ressourcenzuschuss wird ausgerichtet, wenn die eigene Steuerkraft unter 95% des kantonalen Mittels fällt. Die prognostizierten Steuererträge für das Rechnungsjahr fallen etwa im gleichen Umfang wie im Budget 2024 aus. Für die Steuern aus früheren Jahren, vorallem der juristischen Personen, ist (wie im Rechnungsjahr 2023) mit tieferen Erträgen zu rechnen. Bei den Grundstückgewinnsteuern kann auch fürs 2025 mit einem konstanten Ertrag von CHF 4.5 Mio. gerechnet werden.

Bevölkerung und Sicherheit

Kurz und bündig

Der Gesamtaufwand des Budgets 2025 des Ressorts Bevölkerung und Sicherheit zeichnet eine minimale Erhöhung von 1.26 % (CHF 19'900) gegenüber dem Budget 2024 aus. Diese Steigerung ist auf notwendige Anschaffungen im Zivilschutz und Preissteigerungen zurückzuführen.

1

2

3

4

Gesellschaft
Kurz und bündig

Bei der ambulanten Krankenpflege ist eine Zunahme der Kosten zu verzeichnen. Dies liegt an der demografischen Entwicklung sowie dem Umstand, dass Personen, dank der Betreuung durch die Spitex, länger zuhause wohnen bleiben können. Der höhere Aufwand des Alterszentrums Sunnetal liegt einerseits in der allgemeinen Teuerung, andererseits in den Aufwendungen für die Weiterentwicklung (Digitalisierung, Ausgliederung) begründet. Infolge der erneuten Erhöhung Aufnahmequote der geflüchteten Personen steigen die Kosten in sämtlichen Bereich der Asylfürsorge an. Für die Aufwendungen der Krankenversicherung erhält die Gemeinde vollumfänglich einen Staatsbeitrag. Die Aufwendungen im Asylbereich werden mit einer Pauschale pro Tag und Asylsuchender entschädigt.

5

Hochbau und Liegenschaften
Kurz und bündig

Damit die grosse Anzahl an Projekten im Bereich der Liegenschaften bewältigt werden kann, wurde der Stellenplan in der Abteilung Hochbau und Liegenschaften erweitert. Aufgrund des Alters der Liegenschaften häufen sich die kostenintensiven Unterhaltsarbeiten. Die Kosten für Strom und Gas bleiben weiterhin hoch.

6

Tiefbau und Werke
Kurz und bündig

Durch tiefere Preise bei der Energiebeschaffung und geringeren Abgaben für Konzessionen verringert sich der Gesamtaufwand gegenüber dem Budget 2024 um CHF 1.0 Mio. Ein mutmasslich geringerer Aufwand für den Unterhalt an Anlagen trägt auch zum tieferen Aufwand bei.

9

Schule und Bildung
Kurz und bündig

Das Budget 2025 der Schule zeigt sich gegenüber dem Vorjahr leicht höher. Die Gründe liegen im erhöhten Bedarf an Fachlehrpersonen im sonderpädagogischen Bereich sowie dem daraus resultierenden gestiegenen Lohnaufwand. Der Aufwand pro Klasse sowie auch die Sonderpädagogik-Kennzahlen liegen in der Schule Fällanden weiterhin unter dem kantonalen Durchschnitt. Das Tagesstrukturangebot erfährt eine bedeutende Nachfragezunahme aufgrund der günstigeren Tarifstruktur, was zu geringeren Einnahmen mit gleichzeitig höherem Aufwand führt. Der Unterhaltsaufwand der in die Jahre gekommenen Schulliegenschaften steigt markant aufgrund der Ausfälle der entsprechenden Bauteile. Die in den kommenden Jahren geplanten Sanierungs- und Neubaumassnahmen werden künftig diese Aufwände reduzieren.

Erfolgsrechnung nach Abteilungen

Budget / 17.10.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU ER Inst 1stellig
Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	84'208'400	84'208'400	82'440'700	82'440'700	80'610'269.56	80'610'269.56
1	Präsidiales Nettoergebnis	4'876'300	1'427'900 3'448'400	4'648'400	1'379'500 3'268'900	4'341'602.44	1'436'587.39 2'905'015.05
2	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	1'902'200 46'862'000	48'764'200	3'069'000 44'120'500	47'189'500	3'516'934.82 40'933'944.79	44'450'879.61
3	Bevölkerung & Sicherheit Nettoergebnis	2'103'300	525'100 1'578'200	2'063'400	491'600 1'571'800	1'821'346.89	524'521.38 1'296'825.51
4	Gesellschaft Nettoergebnis	25'801'700	14'393'300 11'408'400	24'257'400	13'959'400 10'298'000	23'454'798.08	13'176'863.07 10'277'935.01
5	Hochbau & Liegenschaften Nettoergebnis	7'039'000	2'437'900 4'601'100	6'588'700	2'400'100 4'188'600	6'604'197.12	2'473'314.54 4'130'882.58
6	Tiefbau & Werke Nettoergebnis	15'882'300	15'252'300 630'000	16'175'000	15'536'300 638'700	17'557'380.66	16'966'761.10 590'619.56
9	Schule Nettoergebnis	26'603'600	1'407'700 25'195'900	25'638'800	1'484'300 24'154'500	23'314'009.55	1'581'342.47 21'732'667.08

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

1

Präsidiales

Kurz und bündig

Anschaffung Hardware-Komponenten sowie Erweiterung von Software.

3

Bevölkerung & Sicherheit

Kurz und bündig

Ersatzbeschaffung des Mehrzweckfahrzeuges der Feuerwehr aus dem Jahre 1999 sowie Anschaffung eines Dienstfahrzeuges für den Bevölkerungsschutz (gemeinsame Nutzung mit Feuerwehr und Zivilschutz).

4

Gesellschaft

Kurz und bündig

Für die Erstellung der Flüchtlingsunterkunft wurde der Restbetrag sowie der Übertrag des Grundstücks vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen budgetiert.

5

Hochbau und Liegenschaften

Kurz und bündig

Die Kosten für die Instandsetzung und Instandhaltung steigen aufgrund des Alters der Liegenschaften. Besonders bei den Schulgebäuden müssen die anstehenden Investitionen strategisch abgestimmt und geplant werden. Dafür sind umfassende Voruntersuchungen des bestehenden Gebäudeportfolios notwendig.

6

Tiefbau und Werke

Kurz und bündig

Neben Sanierungsprojekte im Bereich Strassen und Werkleitungen, unter anderem an der Wald- und Langärstrasse, wird der Ersatz von Strom- und Wasserzähler durch Smartmeter weiter vorangetrieben. Zudem sind Projekte zur Abwärmenutzung geplant.

9

Schule und Bildung

Kurz und bündig

Die Investitionen 2025 betreffen vor allem die Ersatzanschaffungen für Laptops und Tablets im Unterricht für die Schülerschaft und Lehrpersonen. Beim Mobiliar stehen vor allem Neu- und Ersatzbeschaffungen von Tischen und Stühlen für die Schülerschaft an.

9

Finanzvermögen

Kurz und bündig

Im Finanzvermögen soll die Sanierung der Liegenschaften Maurstrasse 25 sowie Benglenstrasse 22-28 vorangetrieben werden. Durch den Übertrag des Grundstücks vom Finanz- ins Verwaltungsvermögen resultieren Einnahmen von CHF 428'700.

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 17.10.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU IR VV Inst 6stellig
Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	
	IR Ausgaben und Einnahmen	24'447'100	24'447'100	16'484'200	16'484'200	10'382'395.98	10'382'395.98
1	Präsidiales	625'700		333'500		75'278.10	3'000.00
	Nettoergebnis		625'700		333'500		72'278.10
	Präsidiales	625'700		333'500		75'278.10	3'000.00
	Nettoergebnis		625'700		333'500		72'278.10
	Präsidiales allgemein	80'000		100'000			3'000.00
	Nettoergebnis		80'000		100'000	3'000.00	
1.1020.5290.01	Neues CI, mit Einheitsgemeinde 2024	80'000		100'000			
1.2021.6460.01	Rückzahlung Darlehen Dorfverein Fällanden						3'000.00
	Informatik / Telematik	545'700		233'500		75'278.10	
	Nettoergebnis		545'700		233'500		75'278.10
1.1030.5060.03	ICT-Outsourcing; Ersatz Hardware 2024	450'000		50'000			
1.1030.5200.02	Upgrade / Zentralisierung Nest Züri-Central	25'700		78'500		23'228.85	
1.1030.5200.03	Neues Mitarbeiterportal Abacus	20'000		55'000			
1.1030.5290.01	Redesign Website inkl. Evaluation Provider					52'049.25	
1.1030.5290.02	Redesign Website inkl. Evaluation Provider 2024	50'000		50'000			
2	Finanzen und Steuern	1'021'700	23'525'400	846'700	15'637'500	1'165'549.51	9'216'846.47
	Nettoergebnis	22'503'700		14'790'800		8'051'296.96	
	Finanzen	1'021'700	23'525'400	846'700	15'637'500	1'165'549.51	9'216'846.47
	Nettoergebnis	22'503'700		14'790'800		8'051'296.96	
	Gewinnbeteiligungen	100'000					
	Nettoergebnis		100'000				
1.2021.5540.01	Werke Fällanden AG, Gründungen und Aktienkapital AG	100'000					
	Abschluss Jahresrechnung	921'700	23'525'400	846'700	15'637'500	1'165'549.51	9'216'846.47
	Nettoergebnis	22'603'700		14'790'800		8'051'296.96	
1.9999.5900.00	Passivierung Einnahmen IR	921'700		846'700		1'165'549.51	
1.9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben IR		23'525'400		15'637'500		9'216'846.47

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 17.10.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU IR VV Inst 6stellig
Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	
3	Bevölkerung & Sicherheit	275'000	70'000	190'000	95'000		
	Nettoergebnis		205'000		95'000		
	Bevölkerung & Sicherheit	275'000	70'000	190'000	95'000		
	Nettoergebnis		205'000		95'000		
	Sicherheit allgemein	275'000	70'000	190'000	95'000		
	Nettoergebnis		205'000		95'000		
1.3020.5060.01	Videoüberwachung im öffentlichen Raum	75'000					
1.3022.5060.03	Anschaffung Ersteinsatzfahrzeug (EEF)			190'000			
1.3022.5060.04	Anschaffung Mehrzweckfahrzeug FW	140'000					
1.3022.6340.03	Subvention Ersteinsatzfahrzeug				95'000		
1.3022.6340.04	Subvention GVZ Anschaffung Mehrzweckfahrzeug FW		70'000				
1.3026.5060.01	Dienstfahrzeug Bevölkerungsschutz Anschaffung	60'000					
4	Gesellschaft	1'378'700	51'700		51'700	1'565'938.20	51'735.45
	Nettoergebnis		1'327'000	51'700			1'514'202.75
	Gesundheit		51'700		51'700		51'735.45
	Nettoergebnis	51'700		51'700		51'735.45	
	Gesundheit übriges		51'700		51'700		51'735.45
	Nettoergebnis	51'700		51'700		51'735.45	
1.4043.6420.01	Rückzahlung Darlehen von ZV Spital Uster		51'700		51'700		51'735.45
	Alterszentrum	100'000					
	Nettoergebnis		100'000				
	Alterszentrum	100'000					
	Nettoergebnis		100'000				
1.4114.5540.01	Alterszentrum Sunnetal AG; Aktienkapital Gründung AG	100'000					
	Soziales	1'278'700				1'565'938.20	
	Nettoergebnis		1'278'700				1'565'938.20
	Asyl und Integration	1'278'700				850'735.30	
	Nettoergebnis		1'278'700				850'735.30

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 17.10.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU IR VV Inst 6stellig
Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
1.4250.5000.01	*Landübertrag FV ins VV, Unterbringung Flüchtlinge	428'700				
1.4250.5040.01	*Installation Container; Unterbringung Flüchtlinge	850'000				759'924.80
1.4250.5060.01	Unterbringung Asylsuchende; Mobiliar					90'810.50
	Soziales übriges					715'202.90
	Nettoergebnis					
1.4260.5420.01	SDBU; Erhöhung Sozialhilfedarlehen					715'202.90
5	Hochbau & Liegenschaften	4'430'000		5'180'000		1'145'093.95
	Nettoergebnis		4'430'000		5'180'000	968'586.15
	Hochbau	250'000		250'000		105'125.70
	Nettoergebnis		250'000		250'000	105'125.70
	Hochbau	250'000		250'000		105'125.70
	Nettoergebnis		250'000		250'000	105'125.70
1.5010.5290.01	BZO-Revision	150'000		100'000		105'125.70
1.5010.5290.02	Gesamtverkehrskonzept (komm. Richtplan Verkehr)	100'000		150'000		
	Liegenschaften	4'180'000		4'870'000		1'039'968.25
	Nettoergebnis		4'180'000		4'870'000	863'460.45
	Liegenschaften VV	2'325'000		2'430'000		916'569.60
	Nettoergebnis		2'325'000		2'430'000	916'569.60
1.5100.5040.05	Gemeindeliegenschaften, Notfallbudget	700'000				
1.5100.5290.01	Zentrumsentwicklung			150'000		
1.5100.5290.26	Immobilienstrategie; Gesamtstrategie	75'000				
1.5101.5040.02	*Gemeindehaus, Projektierung Gesamtinstandsetzung Variante Plus	1'000'000		1'500'000		
1.5101.5040.03	Unterhalt Gemeindehaus			60'000		
1.5102.5040.01	Sanierung Dübendorfstrasse 21	50'000		100'000		
1.5103.5040.02	Feuerwehrgebäude, Schwarz/Weiss-Konzept (Auflage GVZ)	175'000				
1.5107.5030.01	Friedhofgebäude, Sanierung Vorplatzentwässerung			100'000		
1.5108.5040.02	Zwicky-Fabrik, Sanierung Fassade					16'569.60
1.5108.5040.05	Zwicky-Fabrik, Sanierung Wohnräume Obergeschoss 2024			120'000		
1.5108.5040.06	Zwicky-Fabrik, Sanierung Innen & Hülle	275'000				

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 17.10.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU IR VV Inst 6stellig
Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
1.5108.5040.01	Zwicky Fabrik, Ersatz Beleuchtung, Tonanlage und Bühne, inkl. Steuerungen	50'000		400'000		
1.5109.5000.02	*Altes Schulhaus, Kauf Grundstück 2023					500'000.00
1.5109.5040.02	*Altes Schulhaus, Kauf Gebäude 2023					400'000.00
	Sport / Freizeit	680'000		100'000		
	Nettoergebnis		680'000		100'000	
1.5120.5020.03	Einwasserungsrampe, Ersatz 2023	100'000		100'000		
1.5120.5020.04	Bootssteg, Reparaturen Steg und Zugang	50'000				
1.5121.5660.01	Tennisclub Fällanden, Investitionsbeitrag Sanierung Tennisplätze	190'000				
1.5122.5040.01	Fröschbach, Ersatz Spielplatz (bfu-konform)	175'000				
1.5122.5040.02	Pfaffhausen, Ersatz Spielplatz (bfu-konform)	100'000				
1.5123.5060.01	Dorfwerkstatt, Einrichten Metall- und Holzwerkstatt	65'000				
	Öffentlicher Verkehr	275'000		200'000		176'507.80
	Nettoergebnis		275'000		200'000	53'109.15
1.5140.5010.01	Kommunale Bushaltestellen, behindertengerechter Ausbau	200'000		200'000		
1.5140.5040.01	Bushof Schwerzenbach, Rest-Baukosten					123'398.65
1.5140.6310.01	Bushof Schwerzenbach, Kantonsbeitrag					176'507.80
1.5141.5040.01	Buswartehäuschen, Neubau	75'000				
	Natur- und Umweltschutz	100'000		60'000		
	Nettoergebnis		100'000		60'000	
1.5160.5090.01	Neophytenstrategie 2025 - 2029, Umsetzung	50'000				
1.5160.5290.01	Anpassung der SVO und Überarbeitung des Baumkatasters	50'000		60'000		
	Gewässer	800'000		2'080'000		
	Nettoergebnis		800'000		2'080'000	
1.5170.5020.01	Hochwasserschutz Zilbach			180'000		
1.5170.5020.02	*Gewässerraumanpassung diverse Bäche			500'000		
1.5170.5020.04	Renaturierung Zilbach	500'000		500'000		
1.5170.5020.05	Sanierung Rohrbach			400'000		
1.5170.5020.06	Anpassung Gewässerraum Müseren, Zil, Dorf, Schönau, Langwis, Fröschbach			200'000		
1.5170.5020.07	Projektierung und Sofortmassnahmen Gewässer	300'000		300'000		

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 17.10.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU IR VV Inst 6stellig
Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2023
	Strassenwesen			60'000			
	Nettoergebnis				60'000		
	Strassenwesen Unterhalt			60'000			
	Nettoergebnis				60'000		
1.5210.5040.01	Soletank versetzen			60'000			
6	Tiefbau & Werke	9'225'000	800'000	5'700'000	700'000	5'779'488.97	934'306.26
	Nettoergebnis		8'425'000		5'000'000		4'845'182.71
	Tiefbau / Strassen	1'065'000		1'194'000		1'491'255.36	
	Nettoergebnis		1'065'000		1'194'000		1'491'255.36
	Strassen und Wege	1'065'000		1'194'000		1'491'255.36	
	Nettoergebnis		1'065'000		1'194'000		1'491'255.36
1.6010.5010.10	Sanierungen öffentliche Beleuchtung	75'000				227'424.59	
1.6010.5010.17	Schwandenstrasse Etappen 1-3, Sanierung Strasse			150'000			
1.6010.5010.19	Bergstrasse-Schulweg, Sanierung Strasse					162'867.25	
1.6010.5010.26	Sanierung Twäracherstrasse					-3'717.30	
1.6010.5010.27	Sanierung Pfaffensteinstrasse Zürichstr. - Zürich-Fussweg					95'996.28	
1.6010.5010.28	Alte Zürichstrasse, 2. Etappe Pfaffhausen					43'878.55	
1.6010.5010.29	Lohzelgstrasse, Abschnitt Zürich/-Waldstrasse					-12'491.35	
1.6010.5010.30	Zürich Fussweg, Etappe 1 Lindenweg - Binzstrasse					144'667.80	
1.6010.5010.31	Bruggacherstrasse inkl. Beleuchtung					122'258.34	
1.6010.5010.32	Gerlisbrunnenstrasse Teil II, Sanierung Strasse			280'000		362'731.65	
1.6010.5010.33	In der Rehweid, Abschnitt Lohzelg-Waldstrasse, Sanierung Strasse					184'143.35	
1.6010.5010.36	Grossplatzstrasse Teil III, Waldstr-Zürichstrasse, Sanierung Strasse					106'929.40	
1.6010.5010.37	Pfaffhausen Zürichstrasse, Agglomerationsprogramm	400'000		300'000		29'485.60	
1.6010.5010.38	Zürich Fussweg, Etappe 2; Binzstr.- Am Mülirain, Sanierung Strasse			270'000		12'543.10	
1.6010.5010.39	Buechwisstrasse inkl. Beleuchtung, Sanierung Strasse			110'000		14'538.10	
1.6010.5010.40	Zürichstrasse - Binzstrasse; Kantonsprojekt 710, Übergang FG			84'000			
1.6010.5010.43	Langäristrasse - Unterer Rain, Gesamtsanierung Teil I Strasse	290'000					

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 17.10.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU IR VV Inst 6stellig
Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
1.6010.5010.39	Waldstrasse, Lohzelg- Grossplatzstrasse Sanierung Strasse	300'000				
	Werke	8'160'000	800'000	4'506'000	700'000	4'288'233.61
	Nettoergebnis		7'360'000		3'806'000	3'353'927.35
	Werke (allgemein)	3'850'000		600'000		111'087.15
	Nettoergebnis		3'850'000		600'000	111'087.15
1.6118.5030.01	Fernwärmeleitung Pfaffensteinstrasse					111'087.15
1.6118.5030.02	*Pellets-BHKW Pfaffhausen, FW	350'000				
1.6118.5030.03	*ARA Abwärmenutzung, Unterdorf FW	3'500'000				
1.6118.5040.01	*Holzheizkraftwerk Benglen; Projektierung			450'000		
1.6118.5040.02	Pellets - BHKW; Projektierung			150'000		
	Wasserversorgung	1'155'000	300'000	850'000	300'000	1'568'159.67
	Nettoergebnis		855'000		550'000	1'212'752.55
1.6120.5030.19	Erstellen Notwasserversorgung (Brunnen, Quellfassungen)					44'434.19
1.6120.5030.27	Sanierung WL Pfaffensteinstrasse Zürichstr. - Zürich-Fussweg					55'090.78
1.6120.5030.28	Alte Zürichstrasse 5 - 19, 2. Etappe Pfaffhausen WV					-6'397.10
1.6120.5030.29	Lohzelgstrasse, Abschnitt Zürich/-Waldstrasse WV					8'585.74
1.6120.5030.30	Zürich Fussweg, Etappe 1 Lindenweg - Binzstrasse WV					100'059.94
1.6120.5030.31	Bruggacherstrasse inkl. Beleuchtung WV					63'907.89
1.6120.5030.32	Gerlisbrunnenstrasse Teil II, Erneuerung WL					236'923.24
1.6120.5030.33	In der Rehweid, Lohzelg-Waldstrasse, Erneuerung WL					190'877.06
1.6120.5030.34	Unterer Rain-Sennhüttenweg, Erneuerung WL					247'916.68
1.6120.5030.35	Chriesiweg, Erneuerung WL					256'697.04
1.6120.5030.36	Grossplatzstrasse Teil III Waldstr-Zürichstrasse, Erneuerung WL					78'566.40
1.6120.5030.37	Bergstrasse GWP Druckzonen; WV					-1'295.91
1.6120.5030.38	Zürich Fussweg, Etappe 2 Binzstr. - Am Mülirain, WV			200'000		7'104.36
1.6120.5030.39	Buechwisstrasse, WV			110'000		5'585.09
1.6120.5030.40	Wigartenstrasse/Talgartenstrasse - Sunnetalstrasse WV			100'000		4'952.60
1.6120.5030.41	GLF-Leitungsverlegung Radweg Zollikerstr., Anteil WV Fällanden	170'000		170'000		
1.6120.5030.42	Wiesacher, WV			120'000		
1.6120.5030.43	Langärstrasse - Unterer Rain, Gesamtsanierung Teil I WV	300'000				
1.6120.5030.44	Waldstrasse, Lohzelg- Grossplatzstrasse Sanierung WV	370'000				

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 17.10.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU IR VV Inst 6stellig
Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
1.6120.5030.45	Binzstrasse, Querung Zürich-Fussweg, Sanierung WV	120'000				
1.6120.5060.02	Recovery Lorno Überwachungssystem, Etappe 1 + 2 WV					64'803.85
1.6120.5060.05	Notstromaggregat, Anteil WV					59'574.84
1.6120.5060.06	Smart-Meter, Ersatz Zähler WV	150'000		150'000		150'772.98
1.6120.5200.02	Intersys, digitale Instandhaltung WV	45'000				
1.6120.6370.01	Anschlussgebühren Wasserversorgung		300'000		300'000	355'407.12
	Abwasser	895'000	300'000	1'420'000	300'000	1'167'731.04
	Nettoergebnis		595'000		1'120'000	747'101.44
1.6130.5030.04	Jährliche Kanalspülungen	50'000		50'000		
1.6130.5030.07	Bauliche Sanierung Sonderbauwerke	300'000		50'000		115'792.29
1.6130.5030.27	Sanierung Abwasser Pfaffensteinstrasse Zürichstr.-Fussweg					23'113.36
1.6130.5030.28	Alte Zürichstrasse 5-19, 2. Etappe Pfaffhausen AW					27'710.71
1.6130.5030.30	Zürich-Fussweg, Etappe 1 AW			100'000		34'194.76
1.6130.5030.31	Bruggacherstrasse inkl. Beleuchtung AW					110'203.09
1.6130.5030.32	Gerlisbrunnenstrasse Teil II, Sanierung AW			200'000		226'959.88
1.6130.5030.33	In der Rehweid, Erneuerung AW					313'849.11
1.6130.5030.34	Unterer Rain-Sennhüttenweg, Erneuerung AW					206'758.86
1.6130.5030.36	Grossplatzstrasse Teil III, Abwasserbeseitigung					709.06
1.6130.5030.37	Bergstrasse Kanalverlegung AW					137.60
1.6130.5030.38	Zürich Fussweg, Etappe 2 Binzstrasse - Am Müllirain AW			70'000		104.32
1.6130.5030.39	Buechwisstrasse, AW			950'000		10'825.11
1.6130.5030.43	Langäristrasse - Unterer Rain, Gesamtsanierung Teil I AW	75'000				
1.6130.5030.44	Waldstrasse, Lohzelg- Grossplatzstrasse AW	370'000				
1.6130.5030.45	Binzstrasse, Querung Zürich-Fussweg AW	100'000				
1.6130.5060.05	Notstromaggregat, Anteil AW					59'574.70
1.6130.5290.01	Update Genereller Entwässerungsplan					37'798.19
1.6130.6370.01	Abwasseranschlussgebühren		300'000		300'000	420'629.60
	Abfallwirtschaft	140'000				
	Nettoergebnis		140'000			
1.6140.5060.00	Ersatz Fahrzeug Abfallwesen	140'000				
	Elektrizitätswerk	2'120'000	200'000	1'636'000	100'000	1'441'255.75
	Nettoergebnis		1'920'000		1'536'000	1'282'986.21

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 17.10.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU IR VV Inst 6stellig
Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
1.6150.5030.14	TS Glasverbindung inkl. Anbindung Leitwarte/Smart-Meter EW	100'000		100'000		45'806.93
1.6150.5030.20	VK Ersatz Benglen und Pfaffhausen			50'000		
1.6150.5030.27	Erneuerung EW Pfaffensteinstrasse Zürichstrasse - Fussweg					83'625.80
1.6150.5030.28	Alte Zürichstrasse 5-19, 2. Etappe Pfaffhausen EW					10'048.29
1.6150.5030.29	Lohzelgstrasse, Abschnitt Zürich/-Waldstrasse EW					6'951.63
1.6150.5030.30	Zürich Fussweg, Etappe 1 Lindenweg-Binzstrasse EW					112'881.24
1.6150.5030.31	Bruggacherstrasse inkl. Beleuchtung EW					11'953.90
1.6150.5030.32	Gerlisbrunnenstrasse Teil II, Erneuerung EW					99'646.37
1.6150.5030.33	In der Rehweid, Lohzelg-Waldstrasse, Erneuerung EW					169'329.97
1.6150.5030.34	Unterer Rain-Sennhüttenweg, Rohranlage EW					88'837.33
1.6150.5030.35	Chriesiweg, Ersatz EW					157'379.77
1.6150.5030.36	Grossplatzstrasse Teil III, Erneuerung EW					59'223.60
1.6150.5030.37	Zürichstrasse Pfaffhausen, Agglomerationsprogramm EW	60'000		100'000		
1.6150.5030.38	Zürich Fussweg; Etappe 2 Binzstrasse - Am Müllirain EW			150'000		5'000.00
1.6150.5030.39	Buechwisstrasse, EW			66'000		3'532.24
1.6150.5030.40	Wigartenstrasse/Talgartenstrasse - Sunnetalstrasse EW			50'000		3'563.80
1.6150.5030.41	MS-Kabelverbindungen diverse	300'000		250'000		
1.6150.5030.42	Dübendorfstrasse, Leerrohre Busspur			75'000		
1.6150.5030.43	Langäristrasse - Unterer Rain, Gesamtsanierung Teil I EW	200'000				
1.6150.5030.44	Waldstrasse, Lohzel- Grossplatzstrasse Sanierung EW	220'000				
1.6150.5030.45	Binzstrasse, Querung Zürich-Fussweg Sanierung EW	100'000				
1.6150.5040.04	Sanierung TS Huebis					36'311.05
1.6150.5040.09	Photovoltaikanlage Bau und Betrieb			200'000		
1.6150.5040.10	TS Industriestrasse 3 EW					50'529.89
1.6150.5040.11	TS Weid EW					-7'533.70
1.6150.5040.13	TS Langäri, Ersatz EW	260'000				
1.6150.5040.14	VK Benglen und Pfaffhausen, Ersatz	50'000				
1.6150.5040.15	E-Ladestationen; Ausbau alle Dorfteile			60'000		
1.6150.5040.16	Photovoltaik Beteiligungsmodell	250'000				
1.6150.5060.04	Netzleittechnik, Anbindungen Trafostationen / Ersatz Schutzgeräte EW	60'000		60'000		
1.6150.5060.05	Notstromaggregat, Anteil EW					59'574.84
1.6150.5060.06	Smart-Meter, Ersatz Zähler EW	400'000		475'000		444'592.80
1.6150.5200.01	Leitsystem, Erneuerung und Erweiterung PC-Leitsystem EW	75'000				

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 17.10.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU IR VV Inst 6stellig
Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
1.6150.5200.02	Intersys, digitale Instandhaltung EW	45'000				
1.6150.6370.01	Stromanschlussgebühren		200'000		100'000	158'269.54
9	Schule	7'491'000		4'234'000		
	Nettoergebnis		7'491'000		4'234'000	651'047.25
90	Bildung	601'000		619'000		
	Nettoergebnis		601'000		619'000	403'227.05
	Schulverwaltung	601'000		619'000		
	Nettoergebnis		601'000		619'000	403'227.05
1.9090.5060.02	ICT Konzept LP 21	90'000		90'000		60'251.90
1.9090.5060.09	Ersatz Accesspoints und Gebäudeswitches					122'663.80
1.9090.5060.10	Ersatz Bildprojektionsmedien					60'949.55
1.9090.5060.12	Anschaffung Laptop 3. Klasse					87'976.05
1.9090.5060.14	ICT Konzept Ersatz Geräte 1. Sek					71'385.75
1.9090.5060.15	ICT Konzept Ersatz Notebooks SuS, inkl. Software	200'000		200'000		
1.9090.5060.16	ICT Konzept Ersatz Tablets, inkl. Software			200'000		
1.9090.5060.17	Ersatz- resp. Neuanschaffung verschiedene Geräte	95'000		69'000		
1.9090.5060.18	Ersatz Netzwerkinfrastruktur und Gebäudeswitches	80'000		60'000		
1.9090.5060.19	Telefonalage, Ersatz alle Schulhausstandorte	56'000				
1.9090.5200.01	Software, diverse Migrationen, Upgrades, Implementierungen etc.	80'000				
91	Liegenschaften	6'890'000		3'615'000		
	Nettoergebnis		6'890'000		3'615'000	247'820.20
	Schulliegenschaften und -anlagen	6'890'000		3'615'000		
	Nettoergebnis		6'890'000		3'615'000	247'820.20
1.9100.5030.01	Instandsetzung Parkplätze			60'000		
1.9100.5030.02	Nachhaltigkeit im Grünbereich	80'000		60'000		53'746.95
1.9100.5030.03	Instandsetzung Allwetterplätze, SH Bommern & Buechwis			180'000		
1.9100.5030.04	Sämtlich Anlagen, Instandsetzung Beläge und Markierungen	60'000				
1.9100.5030.05	Buechwis, Normkonforme Feuerwehrezufahrt	200'000				
1.9100.5040.06	Neugestaltung Spielplätze und Aussenbereiche aller Anlagen 2022					81'000.00

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 17.10.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU IR VV Inst 6stellig
Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
1.9100.5040.10	Dachsanierung SH Buechwis und Absturzsicherung	100'000		400'000		
1.9100.5040.12	Dachsanierung weitere SH und KiGa und Absturzsicherung			250'000		
1.9100.5040.13	Fensterunterhalt / Fensterstreichen	100'000				
1.9100.5040.15	Planungskredit Provisorische Schulraumbaute Sek					100'325.85
1.9100.5040.17	Neugestaltung Spielplätze und Aussenbereiche, Hort Benglen & KiGa Breiteli			180'000		
1.9100.5040.18	Eingangstüren / Alternative zu VSG Gläser			60'000		
1.9100.5040.19	*Ersatz Wärmeerzeugung 2024			500'000		
1.9100.5040.20	Sanierung KiGa Breiteli, 1. und 2. Teil	200'000		200'000		
1.9100.5040.21	Fassadenreinigung SH Lätten und Buechwis	125'000		100'000		
1.9100.5040.22	Sanierung Hallenbad, Technik			60'000		
1.9100.5040.23	Fensterunterhalt SH Bommern und Buechwis			60'000		
1.9100.5040.24	Sanierung KiGa Breiteli			100'000		
1.9100.5040.25	*Ausführung Schulraumprovisorium Buechwis 2025	3'450'000				
1.9100.5040.26	Planungskredit Infrastruktur 2030 Sachgeschäfte 2024			120'000		
1.9100.5040.27	*Neubau und Sanierung SH Bommern, Wettbewerb	1'000'000		500'000		
1.9100.5040.28	Pavillon SEK, Instandsetzung Bodenbeläge, Garderoben	100'000				
1.9100.5040.29	Buechwis, Sanierung Spielplatz Primarschule	90'000				
1.9100.5040.30	Buechwis, Fassadenfugen ersetzen	75'000				
1.9100.5040.32	*Benglen, Lehrschwimmbecken und Turnhalle Gesamtsanierung	350'000				
1.9100.5040.33	Benglen, Inventarisierte SEK-Häuser Projektierung und Ausführung	150'000				
1.9100.5040.34	*Fällanden, Erweiterung/Neubau Kindergartenkassen Projektierung und Sanierung	250'000				
1.9100.5040.35	Fällanden, PV Anlagen SH Lätten	50'000				
1.9100.5040.36	Pfaffhausen, Pfaffenstein Heizungsersatz	100'000				
1.9100.5060.08	Ersatz Schülertische Sek					59'863.45
1.9100.5060.09	Einbau Spindkästen inkl. Badge Schliesssystem, Sek	30'000		60'000		
1.9100.5060.10	Mobiliarersatz Primarschule	60'000		75'000		
1.9100.5060.11	Instandsetzung Pavillon Sek			200'000		
1.9100.5060.12	Ersatz Schülertische Sek 2024	60'000		80'000		
1.9100.5060.13	Neue Ausstattung Pavillon Sek	110'000		170'000		
1.9100.5060.14	Sanierung Holzwerkstatt Sek			150'000		
1.9100.5060.15	Ersatz Beleuchtungskörper alle Anlagen	150'000		50'000		
1.9102.5040.05	Dachsanierung SH Bommern und Absturzsicherung					-47'116.05

Investitionsrechnung Einzelkonten FV nach Institutionen

Budget / 17.10.2024 Pol. Gemeinde 1.1.2025 - 31.12.2025 BU IR FV Inst 6stellig
Fällanden Gemeinde

Nummer	Bezeichnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Ausgaben und Einnahmen	928'700	928'700	230'000	230'000		
2	Finanzen und Steuern	428'700	500'000		230'000		
	Nettoergebnis	71'300		230'000			
	Finanzen	428'700	500'000		230'000		
	Nettoergebnis	71'300		230'000			
	Abschluss Jahresrechnung	428'700	500'000		230'000		
1.9999.7990.01	Abgang Gebäude aus FV	428'700					
1.9999.8990.01	Zugang Sachanlagen FV		500'000		230'000		
5	Hochbau & Liegenschaften	500'000	428'700	230'000			
	Nettoergebnis		71'300		230'000		
	Liegenschaften	500'000	428'700	230'000			
	Nettoergebnis		71'300		230'000		
	Liegenschaften FV	500'000	428'700	230'000			
1.5110.7040.01	Finanzliegenschaften allgemein, Analysen für Sanierungskonzepte	100'000					
1.5110.8500.01	Übertrag Grundstücke FV ins VV		428'700				
1.5113.7040.01	Maurstrasse 25; Projekt Sanierung	350'000		150'000			
1.5114.7040.01	Benglenstrasse 22-28; Projekt Sanierung	50'000		80'000			

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
1020	Präsidiales	3320.90	36'400.00	20'000.00	0.00
1030	Informatik	3300.60	125'000.00	0.00	0.00
1030	Informatik	3320.00	0.00	21'000.00	0.00
1030	Informatik	3320.90	0.00	0.00	0.00
1031	Telematik	3300.40	1'600.00	1'700.00	1'678.00
1031	Telematik	3300.60	13'800.00	13'900.00	13'866.00
3020	Polizei	3300.60	9'300.00	0.00	0.00
3020	Polizei	3320.90	26'700.00	4'500.00	11'898.00
3022	Feuerwehr	3300.60	13'200.00	14'900.00	4'147.00
3026	Bevölkerungsschutz	3300.60	7'500.00	0.00	0.00
4250	Asylkoordination	3300.40	136'000.00	155'000.00	0.00
4250	Asylkoordination	3300.60	11'300.00	0.00	0.00
5010	Hochbau Verwaltung	3320.90	0.00	0.00	0.00
5013	Heimat- und Denkmalschutz	3300.30	2'300.00	0.00	2'276.94
5100	Liegenschaften VV allgemein	3300.30	2'700.00	2'700.00	2'672.00
5100	Liegenschaften VV allgemein	3300.40	17'000.00	17'000.00	17'025.00
5100	Liegenschaften VV allgemein	3300.60	2'400.00	2'500.00	2'479.00
5101	Gemeindehaus	3300.40	68'800.00	60'500.00	60'083.69
5102	Wohnhaus Dübendorfstrasse 21, Fällanden	3300.40	7'500.00	5'000.00	0.00
5103	Feuerwehrgebäude	3300.40	35'300.00	26'600.00	26'600.00
5104	Werkhof	3300.40	38'300.00	38'400.00	38'353.00
5105	Pflegeheim Sunnetal	3300.30	2'800.00	2'900.00	2'891.00
5105	Pflegeheim Sunnetal	3300.40	280'100.00	280'100.00	280'143.00
5107	Friedhofgebäude	3300.30	0.00	3'300.00	0.00
5107	Friedhofgebäude	3300.40	64'600.00	64'600.00	64'607.00
5108	Zwicky-Fabrik	3300.40	44'300.00	37'300.00	6'160.00
5108	Zwicky-Fabrik	3300.60	0.00	0.00	0.00
5109	Altes Schulhaus Chilewäg	3300.40	20'000.00	22'500.00	20'000.00
5120	Bootsplätze	3300.30	3'700.00	3'800.00	3'752.00
5120	Bootsplätze	3300.40	500.00	500.00	512.00

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
5121	Sportanlagen diverse	3300.30	75'300.00	64'000.00	64'115.00
5121	Sportanlagen diverse	3300.40	20'400.00	20'400.00	20'406.00
5121	Sportanlagen diverse	3320.90	17'600.00	17'600.00	17'602.00
5122	Familiengärten / Spielplätze	3300.30	10'300.00	11'100.00	11'069.00
5122	Familiengärten / Spielplätze	3300.40	13'700.00	0.00	0.00
5140	Öffentlicher Verkehr Infrastruktur	3300.10	13'300.00	0.00	0.00
5140	Öffentlicher Verkehr Infrastruktur	3300.30	0.00	13'300.00	0.00
5140	Öffentlicher Verkehr Infrastruktur	3300.40	9'300.00	9'600.00	-38'076.94
5141	Buswartehäuser	3300.40	3'800.00	1'500.00	2'928.92
5152	Forstwirtschaft	3300.50	300.00	300.00	292.00
5160	Natur- und Artenschutz	3300.40	3'000.00	3'000.00	3'030.00
5160	Natur- und Artenschutz	3320.90	0.00	6'000.00	0.00
5170	Gewässer (Verbauung)	3300.20	4'100.00	11'400.00	4'187.00
5210	Gemeindestrassen / Werkhof	3300.30	3'000.00	0.00	0.00
5210	Gemeindestrassen / Werkhof	3300.60	9'100.00	9'100.00	0.00
6010	Strassen und Wege baulich	3300.10	389'300.00	372'800.00	323'860.00
6010	Strassen und Wege baulich	3300.30	30'200.00	30'200.00	30'227.00
6117	Gasversorgung allgemein	3300.30	2'100.00	2'100.00	2'089.00
6118	Energie allgemein	3300.30	2'200.00	0.00	2'256.00
6120	Wasserversorgung	3300.30	93'000.00	88'200.00	55'009.67
6120	Wasserversorgung	3300.40	9'800.00	16'300.00	9'817.00
6120	Wasserversorgung	3300.60	73'500.00	33'700.00	53'008.93
6120	Wasserversorgung	3320.90	14'800.00	5'800.00	5'792.00
6130	Abwasserbeseitigung	3300.30	28'600.00	29'600.00	-8'906.00
6130	Abwasserbeseitigung	3300.40	0.00	8'300.00	0.00
6130	Abwasserbeseitigung	3300.60	7'400.00	1'200.00	7'447.00
6130	Abwasserbeseitigung	3320.90	9'100.00	10'200.00	-2'775.00
6140	Abfall allgemein	3300.30	4'600.00	0.00	0.00
6140	Abfall allgemein	3300.60	7'600.00	7'600.00	7'635.00
6150	Elektrizitätsnetz	3300.30	235'800.00	229'800.00	201'186.00
6150	Elektrizitätsnetz	3300.40	86'800.00	139'300.00	74'845.00
6150	Elektrizitätsnetz	3300.60	278'100.00	211'000.00	168'878.63
9051	Schulverwaltung	3300.60	67'200.00	46'600.00	46'597.00
9052	Volksschule allgemein	3300.60	10'700.00	5'400.00	5'367.00
9090	Informatik	3300.60	553'600.00	477'000.00	248'615.00
9100	Schulliegenschaften allgemein	3300.30	39'700.00	200.00	2'009.00
9100	Schulliegenschaften allgemein	3300.40	200'600.00	131'800.00	23'750.00
9100	Schulliegenschaften allgemein	3300.60	147'400.00	115'300.00	40'268.00
9101	Schulliegenschaften Lätten	3300.30	4'100.00	3'300.00	3'272.00

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
9101	Schulliegenschaften Lätten	3300.40	559'500.00	388'100.00	388'178.00
9101	Schulliegenschaften Lätten	3300.60	0.00	2'000.00	1'954.00
9101	Schulliegenschaften Lätten	3320.90	0.00	16'200.00	16'238.00
9102	Schulliegenschaften Bommern	3300.40	20'200.00	35'600.00	13'224.00
9102	Schulliegenschaften Bommern	3300.60	5'700.00	5'800.00	5'780.00
9103	Schulliegenschaften Buechwis	3300.30	200.00	200.00	192.00
9103	Schulliegenschaften Buechwis	3300.40	79'300.00	22'500.00	22'512.00
9103	Schulliegenschaften Buechwis	3300.60	6'900.00	7'000.00	6'902.00
Total			4'122'300.00	3'409'100.00	2'399'924.84
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	4'122'300.00	3'409'100.00	2'399'924.84
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			4'122'300.00	3'409'100.00	2'399'924.84

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023		
Anzahl Einwohner	9'750	9'650	9'553		
Steuerfuss	99%	99%	99%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	4'015	4'155	3'908		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	14%	32%	35%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	-0.120%	-0.280%	0.100%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettovermögensquotient	-	-	91%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettovermögen I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	3'572	< 0 Fr.	Nettovermögen
Vermögen pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung