

**IKA KESB Bezirk Affoltern  
8910 Affoltern am Albis**

**Budget 2025**

---

Ablieferung an Verwaltungsrat	8. November 2024
Abnahmebeschluss Verwaltungsrat	21. November 2024
Mitteilung an Gemeinden	25. November 2024

---

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Bericht des Verwaltungsrats	4
2 Beschluss des Verwaltungsrats	5
<b>Budget</b>	
3 <b>Finanzierung</b>	7
4 <b>Erfolgsrechnung</b>	8
5 <b>Investitionsrechnungen</b>	9
<b>Budget - Details</b>	
6 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	11
7 Erfolgsrechnung	12 - 16
8 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	keine
9 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	17
10 Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
<b>Anhang zum Budget</b>	
11 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	19 - 20
12 Finanzkennzahlen	21

### Kontakt

IKA KESB Bezirks Affoltern  
Sagistrasse 8A  
8910 Affoltern a.A.

Ressortverantwortliche Finanzen: Ursula Spillmann

Rechnungsführer: Claudio Corrado  
Telefon 044 / 701 95 20  
E-Mail [finanzen@bonstetten.ch](mailto:finanzen@bonstetten.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## **Bericht des Verwaltungsrates**

Das Budget 2025 weist Aufwendungen von Fr. 3'222'600.-- und Erträge von Fr. 2'822'600.-- aus. Der Aufwandüberschuss beträgt Fr. 400'000.-- und wird dem Bilanzüberschuss entnommen. Die Kostenbeiträge der angeschlossenen Gemeinden reduzieren sich um Fr. 362'700.-- und betragen noch Fr. 2'462'200.--.

Da in den Vorjahren aufgrund der gestiegenen gewichteten Fallzahlen sehr hohe Gemeindebeiträge anfielen und dadurch beträchtliche Ertragsüberschüsse resultierten, erhöhte sich der Bilanzüberschuss auf über 2 Mio. Franken. Der Verwaltungsrat ist bestrebt, durch budgetierte Aufwandüberschüsse und entsprechend angepasster Taxpunktwerte den Bilanzüberschuss auf die ursprüngliche Höhe des Dotationskapitals von 1 Mio. Franken abzubauen. Dadurch sinken die Gemeindebeiträge.

Gegenüber dem Budget 2024 ist eine Aufwandsteigerung von Fr. 36'800.-- zu verzeichnen. Dies umfasst die allgemeine Kostensteigerungen bzw. marginale Budgetanpassungen bei einzelnen Positionen und es sind keine neuen Aufwendungen geplant. Mit Ausnahme der deutlich tieferen Gemeindebeiträge werden stabile Aufwendungen und Erträge budgetiert.

## Beschluss des Verwaltungsrats

### Beschluss zum Budget

Der Verwaltungsrat hat das Budget 2025 der IKA KESB Bezirk Affoltern am 21. November 2024 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	3'222'600.00
	Gesamtertrag	Fr.	2'822'600.00
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>Fr.</b>	<b>-400'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

8910 Affoltern a.A., 21. November 2024  
Namens der IKA KESB Bezirk Affoltern

Präsidentin des Verwaltungsrates      Aktuarin

Renate Forster

Claudia Trutmann

# Budget

## Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2025	Allgemeiner Haushalt Budget 2025	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2025
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	
- Aufwandüberschuss	400'000.00	400'000.00	
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-		0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-		0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	77'800.00	77'800.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-322'200.00</b>	<b>-322'200.00</b>	<b>0.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-322'200.00</b>	<b>-322'200.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>

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

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

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

## Erfolgsrechnung

<b>Gestufte Erfolgsausweis</b>		<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Rechnung 2023</b>
30	Personalaufwand	2'489'200.00	2'430'800.00	2'204'180.40
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	655'600.00	677'200.00	497'869.51
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	77'800.00	77'800.00	77'686.08
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	0.00	0.00	1'712.20
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>3'222'600.00</i>	<i>3'185'800.00</i>	<i>2'781'448.19</i>
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	353'500.00	353'500.00	282'912.10
43	Übrige Erträge	0.00	0.00	3'440.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	2'463'700.00	2'826'400.00	3'178'068.95
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>2'817'200.00</i>	<i>3'179'900.00</i>	<i>3'464'421.05</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-405'400.00</b>	<b>-5'900.00</b>	<b>682'972.86</b>
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	5'400.00	5'900.00	10'691.10
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>5'400.00</b>	<b>5'900.00</b>	<b>10'691.10</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-400'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>693'663.96</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-400'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>693'663.96</b>
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand	3'222'600.00	3'185'800.00	2'781'448.19
	Total Ertrag	2'822'600.00	3'185'800.00	3'475'112.15



## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Rechnung 2023</b>
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

# **Budget - Details**

# Erfolgsrechnung

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

### Interne Zinsen

Die IKA KESB Bezirk Affoltern besitzt kein Vermögen, welches nach § 36 VGG zu verzinsen ist. Deshalb ist auf die Festlegung eines Zinssatzes verzichtet worden.

### Differenzbegründungen, sofern Abweichung > 10% und höher als Fr. 5'000.00

# 1

## Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Erfolgsrechnung		Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	
<b>1401</b>	<b>KESB</b>				
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16'700.00	11'000.00	5'700.00	Entsprechend der Lohnsummenentwicklung erhöhen sich die Sozialversicherungsbeiträge. Der Betrag im Budget 2024 ist zu tief.
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	53'100.00	39'200.00	13'900.00	Aufgrund der hohen Taggeldauszahlungen in den vergangenen Jahren steigen die Prämien stark an bzw. es wird eine Sanierung vorgenommen.
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00	10'000.00	-9'000.00	2024 erfolgte der Ersatz der Drucker. Für das Jahr 2025 sind nur kleinere Anschaffungen budgetiert.
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	40'500.00	10'000.00	30'500.00	Die heutige Fallführungssoftware KliBnet wird abgelöst durch das KESBweb, was auch mit höheren Nutzungsgebühren verbunden ist.
3130.03	Dienstleistungen Dritter	18'900.00	9'000.00	9'900.00	Gestützt auf die neuen Verbuchungsrichtlinien des Gemeindeamtes werden hier neu Aufwendungen verbucht, die bisher im Kto 3133.00 und 3158.00 verbucht wurden.
3132.26	Verfahrensvertretung Kinder	30'000.00	50'000.00	-20'000.00	Der Budgetbetrag wird dem Durchschnittsaufwand der Vorjahre entsprechend reduziert.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	90'700.00	70'000.00	20'700.00	Kosten, welche bisher im Kto 3158.00 verbucht wurden, werden gestützt auf die Verbuchungsrichtlinien des Gemeindeamtes neu hier verbucht.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		28'000.00	-28'000.00	Siehe Kto 3130.03 und 3158.00.
3199.01	Unentgeltlicher Rechtsbeistand	25'000.00	50'000.00	-25'000.00	Es wird mit tendentiell tieferen Kosten gerechnet.
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-2'462'200.00	-2'824'900.00	362'700.00	In den Vorjahren resultierten beträchtliche Ertragsüberschüsse. Das dadurch auf über 2 Mio. Franken angestiegene Eigenkapital soll durch die Budgetierung von Aufwandüberschüssen wieder abgebaut werden. Deshalb werden tiefere Beiträge der Gemeinden budgetiert.

## Erfolgsrechnung

<b>Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Budget 2024</b>		<b>Rechnung 2023</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>54'900</b>		<b>55'900</b>		<b>55'616.90</b>	
	Nettoergebnis		54'900		55'900		55'616.90
<b>1</b>	<b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit</b>	<b>3'167'700</b>	<b>2'821'000</b>	<b>3'129'900</b>	<b>3'184'200</b>	<b>2'725'831.29</b>	<b>3'472'982.10</b>
	Nettoergebnis		346'700	54'300		747'150.81	
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>		<b>1'600</b>		<b>1'600</b>		<b>2'130.05</b>
	Nettoergebnis	1'600		1'600		2'130.05	
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>3'222'600</b>	<b>2'822'600</b>	<b>3'185'800</b>	<b>3'185'800</b>	<b>2'781'448.19</b>	<b>3'475'112.15</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>			<b>400'000</b>			<b>693'663.96</b>	
<b>Total</b>		<b>3'222'600</b>	<b>3'222'600</b>	<b>3'185'800</b>	<b>3'185'800</b>	<b>3'475'112.15</b>	<b>3'475'112.15</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>ER Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>3'222'600</b>	<b>3'222'600</b>	<b>3'185'800</b>	<b>3'185'800</b>	<b>3'475'112.15</b>	<b>3'475'112.15</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>54'900</b>		<b>55'900</b>		<b>55'616.90</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>54'900</b>		<b>55'900</b>		<b>55'616.90</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>54'900</b>		<b>55'900</b>		<b>55'616.90</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>54'900</b>		<b>55'900</b>		<b>55'616.90</b>
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>4'000</b>		<b>5'000</b>		<b>3'831.00</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>4'000</b>		<b>5'000</b>		<b>3'831.00</b>
3130.40	Springer, Revision, u.a.	4'000		5'000		3'831.00	
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>50'900</b>		<b>50'900</b>		<b>51'785.90</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>50'900</b>		<b>50'900</b>		<b>51'785.90</b>
3000.00	Entschädigung an VR, Honorar und Sitzungsgelder	18'000		18'000		18'400.00	
3010.03	Löhne Aktuariat	25'600		25'600		24'990.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'800		1'800		1'140.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'200		2'200		3'740.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		300		236.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600		600		217.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					660.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'400		2'400		2'400.00	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>3'167'700</b>	<b>2'821'000</b>	<b>3'129'900</b>	<b>3'184'200</b>	<b>2'725'831.29</b>	<b>3'472'982.10</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>346'700</b>	<b>54'300</b>		<b>747'150.81</b>	
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>3'167'700</b>	<b>2'821'000</b>	<b>3'129'900</b>	<b>3'184'200</b>	<b>2'725'831.29</b>	<b>3'472'982.10</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>346'700</b>	<b>54'300</b>		<b>747'150.81</b>	
<b>1401</b>	<b>KESB</b>	<b>3'167'700</b>	<b>2'821'000</b>	<b>3'129'900</b>	<b>3'184'200</b>	<b>2'725'831.29</b>	<b>3'472'982.10</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>346'700</b>	<b>54'300</b>		<b>747'150.81</b>	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	1'863'200		1'825'100		1'746'420.20	
3010.04	Löhne Private Mandatsträger	100'000		100'000		63'675.00	
3010.05	Übersetzungs- und Dolmetscherentschädigungen	4'500				6'975.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-76'863.20	
3049.00	Übrige Zulagen					3'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	118'500		116'600		108'045.20	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	226'700		228'500		209'448.85	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16'700		11'000		13'776.55	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'000		21'900		18'274.05	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	53'100		39'200		36'184.70	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	27'000		25'000		13'524.30	
3091.00 Personalwerbung	4'000		7'000		6'503.25	
3099.00 Übriger Personalaufwand	8'000		8'000		5'830.60	
3100.00 Büromaterial	8'000		8'000		10'236.17	
3101.02 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		1'187.63	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	500		1'000		186.50	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	3'000		4'000		2'287.15	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'500		5'800		431.00	
3111.01 Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge					3'130.65	
3113.00 Anschaffung Hardware	1'000		10'000			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	40'500		10'000		9'492.65	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000		3'000		2'081.15	
3130.01 Allgemeine Verwaltungskosten	25'000		25'000		22'350.66	
3130.02 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	11'500		11'500		11'500.00	
3130.03 Dienstleistungen Dritter	18'900		9'000		8'585.55	
3130.04 Finanz- und Rechnungsführung	19'000		19'000		19'000.00	
3130.05 Reinigungskosten	12'000		12'000		9'014.80	
3130.40 Springer, Revision, u.a.	30'000		30'000			
3132.20 Honorare externe Berater   FU Gutachten	15'000		15'000		11'517.50	
3132.21 Honorare externe Berater   FU Rückbehalte	4'000		4'000			
3132.22 Übersetzungs- und Dolmetscherkosten	1'500		6'000		552.25	
3132.23 Arztberichte	3'500		3'500		3'179.35	
3132.24 Ärztliche Gutachten	15'000		15'000			
3132.25 Rechtliche Gutachten	2'500		2'500			
3132.26 Verfahrensvertretung Kinder	30'000		50'000		7'567.40	
3132.27 Verfahrensvertretung Erwachsene	5'000		5'000		3'780.40	
3132.28 Fachbeistände Kinder	24'000		24'000		24'912.10	
3132.29 Fachbeistände Erwachsene	10'000		10'000		-9'595.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.31 Honorare externe Berater   Intensivabklärung	40'000		40'000		12'753.00	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	90'700		70'000		73'168.80	
3134.00 Sachversicherungsprämien	7'000		6'000		6'139.20	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude					1'124.40	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen			28'000		25'502.45	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	165'600		159'000		154'774.85	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'000		4'000		7'132.55	
3170.00 Reisekosten und Spesen	20'000		20'000		17'472.90	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	5'000		5'000		4'701.90	
3190.00 Schadenersatzleistungen	2'500		2'500			
3199.01 Unentgeltlicher Rechtsbeistand	25'000		50'000		47'470.55	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	41'800		41'800		41'712.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	36'000		36'000		35'974.08	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate					1'712.20	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		200'000		200'000		188'729.75
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000		2'000		
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'500		4'500		
4260.01 Rückerstattungen Betreibungskosten						474.80
4260.41 Rückerstattung Verfahrensvertretungskosten Kinder		5'000		5'000		24'912.10
4260.42 Rückerstattung Verfahrensvertretungskosten Erwachsene		3'000		3'000		
4260.43 Rückerstattung Fürsorgerische Unterbringung - Gutachten		8'000		8'000		
4260.44 Rückerstattung Fürsorgerische Unterbringung - Rückbehalte		2'000		2'000		
4260.45 Rückerstattung Übersetzungs- und Dolmetscherkosten		2'000		2'000		
4260.46 Rückerstattung Arztberichte		2'000		2'000		142.00
4260.47 Rückerstattung Ärztliche Gutachten		5'000		5'000		
4260.48 Rückerstattung Fachbeistände Kinder		14'000		14'000		
4260.49 Rückerstattung Fachbeistände Erwachsene		5'000		5'000		
4260.50 Rückerstattung Entschädigung für private Mandatsträger		100'000		100'000		67'103.45
4260.60 Rückerstattung Weiterbildungskosten Kanton Zürich		1'000		1'000		1'550.00
4390.00 Übriger Ertrag						3'440.00
4480.00 Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		5'300		5'800		9'670.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		2'462'200		2'824'900		3'176'960.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>		<b>401'600</b>		<b>1'600</b>	<b>693'663.96</b>	<b>2'130.05</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>401'600</b>		<b>1'600</b>			<b>691'533.91</b>
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>		<b>100</b>		<b>100</b>		<b>1'021.10</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>100</b>		<b>100</b>		<b>1'021.10</b>	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>		<b>100</b>		<b>100</b>		<b>1'021.10</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>100</b>		<b>100</b>		<b>1'021.10</b>	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						48.10
4401.04	Zinsen auf anderen Forderungen		100		100		973.00
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>1'500</b>		<b>1'500</b>		<b>1'108.95</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>1'500</b>		<b>1'500</b>		<b>1'108.95</b>	
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>1'500</b>		<b>1'500</b>		<b>1'108.95</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>1'500</b>		<b>1'500</b>		<b>1'108.95</b>	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'500		1'500		1'108.95
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		<b>400'000</b>			<b>693'663.96</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>400'000</b>					<b>693'663.96</b>
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>400'000</b>			<b>693'663.96</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>400'000</b>					<b>693'663.96</b>
9000.00	Ertragsüberschuss					693'663.96	
9001.00	Aufwandüberschuss		400'000				



## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Total</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget	Budget	Rechnung
		2025	2024	2023
		<b>77'800</b>	<b>77'800</b>	<b>77'686.08</b>
<b>1401</b>	<b>KESB</b>	<b>77'800</b>	<b>77'800</b>	<b>77'686.08</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	41'800	41'800	41'712.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	36'000	36'000	35'974.08

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
<b>Abschreibungen VV</b>		<b>77'800</b>	<b>77'800</b>	<b>77'686.08</b>
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	77'800	77'800	77'686.08
Wertberichtigungen Darlehen VV	364	0	0	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365	0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	0	0	0.00

## Anhang

### Einwohnerzahlen

	01.01.2024	01.01.2023	01.01.2022
Aeugst am Albis	1'995	1'991	1'986
Affoltern am Albis	12'812	12'524	12'358
Bonstetten	5'657	5'619	5'632
Hausen am Albis	3'962	3'872	3'850
Hedingen	3'941	3'864	3'777
Kappel am Albis	1'322	1'321	1'287
Knonau	2'440	2'411	2'446
Maschwanden	642	644	641
Mettmenstetten	5'683	5'625	5'566
Obfelden	5'842	5'779	5'755
Ottenbach	2'950	2'847	2'743
Rifferswil	1'145	1'150	1'151
Stallikon	3'861	3'855	3'827
Wettswil am Albis	5'306	5'281	5'286
<b>Total Einwohner der Trägergemeinden</b>	<b>57'558</b>	<b>56'783</b>	<b>56'305</b>