

**Politische Gemeinde
8954 Geroldswil**



Budget 2026

Ablieferung an Gemeindevorstand	09.09.2025
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	16.09.2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	18.09.2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	20.10.2025
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	08.12.2025
Veröffentlichung	15.12.2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	1
2 Anträge und Beschlüsse	2 - 4
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	5
4 Finanzierung	6 - 7
5 Haushaltsgleichgewicht	8 - 9
6 Erfolgsrechnung	10
7 Investitionsrechnungen	11 - 12
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	13 - 20
9 Erfolgsrechnung	21 - 75
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	76 - 77
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	78 - 83
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	84 - 85
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	86 - 87
14 Finanzkennzahlen	88

Kontakt

Gemeindeverwaltung Geroldswil

Huebwiesenstrasse 34

8954 Geroldswil

Finanzvorsteher: David Ryser

Leiter Finanzen: Marco Katalalos

Telefon 044/749 32 21

E-Mail marco.katalalos@geroldswil.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Allgemeine Erläuterungen zum Budget 2026

Das vorliegende Budget rechnet mit Aufwendungen von CHF 34.404 Mio. und Erträgen von CHF 34.609 Mio. mit einem Ertragsüberschuss in der Höhe von 0.205 Mio., welcher dem Eigenkapital gutgeschrieben wird. Die Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen betragen 0.851 Mio. Im Liegenschaftsfonds Huebegg und Hoshti sind CHF 0.850 Mio. budgetiert.

Der ordentliche Steuerertrag von CHF 7.440 Mio. liegt mit CHF 0.660 Mio. über dem Vorjahresbudget.

Bei den Grundstückgewinnsteuern wird im Budget 2026 mit Erträgen von CHF 2.4 Mio. gerechnet.

Der Steuerfuss wurde seit 2020 zweimal von 49% auf 43% gesenkt und blieb bis 2025 unverändert. Der Gemeinderat beabsichtigt im Budget 2026 den Steuerfuss um 5% auf 48% zu erhöhen.

In der Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen sind Nettoinvestitionen von CHF 1.401 Mio. geplant. Davon entfallen auf die gebührenfinanzierten Bereiche Wasser und Abwasser CHF 0.775 Mio. Im Finanzvermögen sind aufgrund der Realisierung Baufeld Hoshti keine

Um die bestehende Verschuldung von CHF 80 Mio. abzubauen, ist der Steuerhaushalt auf Ertragsüberschüsse angewiesen. Um jährlich wiederkehrende steigende Aufwendungen aufzufangen und gleichzeitiger Abbau der Schulden zu realisieren, ist eine Steuerfusserhöhung von 5% unumgänglich. Die Nettoeinnahmen des Steuerertrags von ca. 0.800 Mio. ermöglicht es einen knappen Ertragsüberschuss von 0.205 Mio. auszuweisen.

Mittelfristig darf mit einem Anstieg der Erträge gerechnet werden. Im Budget 2026 ist eine Steuerfusserhöhung um fünf Prozentpunkte vorgesehen. In der Erfolgsrechnung werden so mittelfristig ausgeglichene Ergebnisse erwartet. Mit der Selbstfinanzierung von insgesamt CHF 5 Mio. resultiert im Steuerhaushalt über den ganzen Planungshorizont ein Haushaltsdefizit von CHF 14 Mio. Zusammen mit dem Finanzierungsfehlbedarf der Gebührenhaushalte dürften verzinslichen Schulden um ca. CHF 11 Mio. zunehmen. Geplant wird mit einem Gesamtsteuerfuss von 117%.

Bei den Gebührenhaushalten zeichnen sich im Wasser und Abwasser aufgrund der hohen Investitionstätigkeiten Tarifierhöhungen ab, im Abfall dagegen ist eine Tarifsenkung möglich.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Geroldswil genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	34'403'800.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	27'169'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	7'234'700.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'451'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	50'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'401'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Geroldswil zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	15'500'000.00
Steuerfuss			48%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	7'234'700.00
	Steuerertrag bei 48%	Fr.	7'440'000.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	205'300.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 48 % (Vorjahr 43 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8954 Geroldswil, 16.09.2025
Gemeindevorstand Geroldswil

Gemeindevorstand
Michael Deplazes

Gemeindeschreiber
Karl Suter

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Geroldswil in der vom Gemeindevorstand am 16.09.2025 beschlossenen Fassung geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	34'403'800.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	27'169'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	7'234'700.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'451'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	50'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'401'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Geroldswil geprüft. Im Rahmen dieser Prüfung wurden verschiedene finanzielle, rechnerische und haushaltspolitische Aspekte beurteilt. Die Kommission stellt fest, dass das Budget in mehreren Positionen Fragen zur finanziellen Angemessenheit aufwirft.

Aufgrund dieser Feststellungen kann die Rechnungsprüfungskommission dem Budget 2026 nicht zustimmen. Sie empfiehlt der Gemeindeversammlung, das vorliegende Budget zur Überarbeitung an den Gemeindevorstand zurückzuweisen.

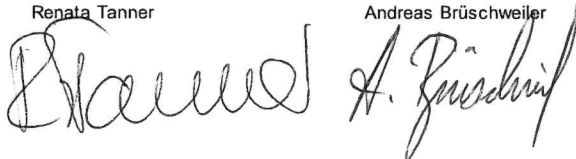
2 Antrag zum Steuerfuss

Die Rechnungsprüfungskommission empfiehlt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 unverändert bei 43 % festzusetzen.

8954 Geroldswil, 20. Oktober 2025
Rechnungsprüfungskommission Geroldswil

Präsidentin
Renata Tanner

Aktuar
Andreas Brüscheiler



Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Geroldswil am 08.12.2025 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	34'609'100.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	27'179'400.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	7'429'700.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'451'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	50'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'401'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

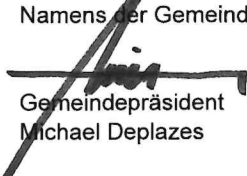
2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	15'441'900.00
Steuerfuss			43%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	7'429'700.00
	Steuerertrag bei 43%	Fr.	6'640'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	789'700.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Gemeinde Geroldswil für das Jahr 2026 wird auf 43 % (Vorjahr 43 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8954 Geroldswil, 08.12.2025
Namens der Gemeindeversammlung


Gemeindepräsident
Michael Deplazes


Gemeindeschreiber
Karl Suter

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2026	Budget 2025
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		34'609'100.00	33'822'400.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		27'179'400.00	29'343'200.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-7'429'700.00	-4'479'200.00
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2026	Budget 2025	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	15'441'900.00	15'767'400.00	
Steuerfuss	43%	43%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	4'900'000.00	4'750'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'000'000.00	1'050'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	700'000.00	940'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	40'000.00	40'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	6'640'000.00	6'780'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		6'640'000.00	6'780'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		-789'700.00	2'300'800.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2026	Allgemeiner Haushalt Budget 2026	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2026
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	789'700.00	789'700.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	127'500.00	-	127'500.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	154'500.00	-	154'500.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	851'300.00	597'700.00	253'600.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	874'400.00	874'400.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	20'000.00	20'000.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	929'000.00	702'400.00	226'600.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'401'000.00	626'000.00	775'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-472'000.00	76'400.00	-548'400.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	66%	112%	29%

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 2026	Abwasserbeseitigung Budget 2026	Abfallwirtschaft Budget 2026
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	127'500.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	16'400.00	138'100.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	114'100.00	129'000.00	10'500.00
- 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
Selbstfinanzierung	97'700.00	-9'100.00	138'000.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	425'000.00	350'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-327'300.00	-359'100.00	138'000.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	23%	-3%	-

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-789'700.00
---------------------------------------	---	--------------------

An der Gemeindeversammlung vom 04.06.2018 wurde die Finanzstrategie festgelegt, wie das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht umgesetzt wird: Die Erfolgsrechnungen müssen im 8-Jahresdurchschnitt mindestens ausgeglichen sein. Im Zeitpunkt "Bt" gelten die letzten 3 Rechnungsabschlüsse (Rt-3, Rt-2, Rt-1), das Budget laufendes Rechnungsjahr (Bt), das folgende Budgetjahr (Bt+1) und die 3 nachfolgenden Planjahre (Pt+2, Pt+3, Pt+4).

Daraus ergibt sich für das Budget 2026 folgende Übersicht:

Berechnung	Rechnung 2022 Rt-3	Rechnung 2023 Rt-2	Rechnung 2024 Rt-1	Budget 2025 Bt	Budget 2026 Bt+1	Plan 2027 Pt+2	Plan 2028 Pt+3	Plan 2029 Pt+4
Jahresergebnisse Erfolgsrechnung	-2'681'070.11	-425'488.68	-67'366.73	2'300'800.00	-789'700.00	437'000.00	497'000.00	27'000.00
Saldo mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht	476'877.80	51'389.12	-15'977.61	2'284'822.39	1'495'122.39	1'932'122.39	2'429'122.39	2'456'122.39

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.

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

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	597'700.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	199'200.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	796'900.00
---	-------------------

Einlagen in finanzpolitische Reserve	Funktion 9900	Sachkonto 3894.00	20'000.00
--------------------------------------	------------------	----------------------	-----------

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
21%	23%	25%	21%	18%	15%		*			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
7%	5%	-2%	5%	6%	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
5%	12%	11%	14%	4%	4%	11%	5%			0%

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
30	Personalaufwand	6'331'200.00	5'946'000.00	5'980'308.01
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'346'400.00	5'195'400.00	5'669'510.61
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	832'600.00	643'600.00	712'518.29
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	1'001'900.00	965'700.00	252'587.03
36	Transferaufwand	17'031'900.00	17'032'000.00	15'854'776.31
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	48'000.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>30'544'000.00</i>	<i>29'782'700.00</i>	<i>28'517'700.25</i>
40	Fiskalertrag	10'394'000.00	10'436'000.00	11'427'315.68
41	Regalien und Konzessionen	9'000.00	9'000.00	3'668.90
42	Entgelte	5'410'200.00	5'665'800.00	5'183'370.23
43	Übrige Erträge	0.00	28'000.00	7'934.30
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	154'500.00	4'400.00	67'217.74
46	Transferertrag	12'142'500.00	11'452'100.00	11'169'808.25
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	48'000.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>28'110'200.00</i>	<i>27'595'300.00</i>	<i>27'907'315.10</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'433'800.00	-2'187'400.00	-610'385.15
34	Finanzaufwand	1'577'600.00	1'610'100.00	1'463'056.25
44	Finanzertrag	3'241'700.00	6'098'300.00	2'006'074.67
	Ergebnis aus Finanzierung	1'664'100.00	4'488'200.00	543'018.42
	Operatives Ergebnis	-769'700.00	2'300'800.00	-67'366.73
38	Ausserordentlicher Aufwand	20'000.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-20'000.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-789'700.00	2'300'800.00	-67'366.73
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	2'290'200.00	2'429'600.00	3'113'432.13
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	2'290'200.00	2'429'600.00	3'113'432.13
	Total Aufwand	34'431'800.00	33'822'400.00	33'094'188.63
	Total Ertrag	33'642'100.00	36'123'200.00	33'026'821.90

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
50	Sachanlagen	1'025'000.00	3'696'400.00	1'147'033.06
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	145'000.00	105'000.00	135'753.40
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	281'000.00	0.00	15'556.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		1'451'000.00	3'801'400.00	1'298'342.46
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	50'000.00	50'000.00	-33'433.20
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
Total Investitionseinnahmen		50'000.00	50'000.00	-33'433.20
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		1'451'000.00	3'801'400.00	1'298'342.46
Total Investitionseinnahmen		50'000.00	50'000.00	-33'433.20
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'401'000.00	-3'751'400.00	-1'331'775.66

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	5'735'500.00	14'626'348.30
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	5'735'500.00	14'626'348.30
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	5'735'500.00	14'626'348.30
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	-5'735'500.00	-14'626'348.30

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 221 vom 08.08.2011 Rendite der 10jährigen Bundesobligationen der Schweizerischen Eidgenossenschaft per Stichtag 31.12. des Vorjahres (2024) plus 1% = 1.317% (Vorjahr 1.656%)
Verzinst wird der Wert gemäss Eingangsbilanz.

Verzinst werden

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

0

Allgemeine Verwaltung Kurz und bündig

Beinhaltet die Legislative, die Exekutive, die Finanz- und Steuerverwaltung, die allgemeine Dienste sowie die Verwaltungsliegenschaften.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	- = Verbesserung / + = Verschlechterung
Exekutive				
0120.3611.00	0.00	10'000.00	-10'000.00	Bevölkerungsumfrage im Jahr 2025 war einmalig
Finanz- und Steuerverwaltung				
0210.3130.00	8'500.00	20'000.00	-11'500.00	Der Druck und Versand über Abraxas ist wesentlich günstiger.
0210.3930.00	91'900.00	47'600.00	44'300.00	Die interne Verrechnung der neuen Applikation ist wesentlich teurer als noch über RUF.
0210.4910.00	-26'400.00	-16'400.00	-10'000.00	Für die interne Dienstleistung wurden mehr Stunden einberechnet.
Allgemeine Dienste, übrige				
0220.3099.00	36'000.00	24'800.00	11'200.00	Im 2026 ist wieder der grosse Personalanlass. Zudem stehen eine Pensionierung und ein DAG an.
0220.3100.00	23'000.00	33'000.00	-10'000.00	Konzept Einsparungen zeigt Wirkung
0220.3118.00	239'200.00	67'000.00	172'200.00	Abraxas Gemeinde-Suite (Applikationen EK, Steuern und Finanzen) werden nun voll verrechnet.
0220.3161.00	100.00	12'000.00	-11'900.00	Projekt Car-Sharing im Jahr 2025 budgetiert, aber nicht umgesetzt
0220.4930.00	-639'700.00	-532'900.00	-106'800.00	Interne Verrechnung sind höher, aufgrund der höheren Kosten im IT-Bereich.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	- = Verbesserung / + = Verschlechterung
Verwaltungsliegenschaften, Gemeindehaus				
0290.3110.00	0.00	20'000.00	-20'000.00	kein Bedarf im Jahr 2026. Im Jahr 2025 wurde Mobiliar im Saal ersetzt
0290.3120.00	91'400.00	80'400.00	11'000.00	Anpassung aufgrund Energiepreisentwicklung der letzten Jahre
0290.3130.00	10'000.00	25'000.00	-15'000.00	Infolge Optimierung und teilweiser Neuorganisation wird weniger benötigt
0290.3131.00	32'000.00	17'000.00	15'000.00	zusätzlich Planersubmission Sanierung Gemeindehaus budgetiert
0290.3132.00	0.00	20'000.00	-20'000.00	Im Jahr 2025 wurde das Gemeindehaus auf Erdbebensicherheit überprüft
0290.3144.00	61'500.00	81'500.00	-20'000.00	Mutmasslich tieferer Unterhaltsaufwand
0290.3144.04	78'000.00	45'500.00	32'500.00	Instandstellungsarbeiten Dorfplatz und Montage/Demontage des neuen Sonnensegels
0290.4240.02	-35'600.00	-97'700.00	62'100.00	Teil der Einnahmen neu in Konto 6150.4240.02 (Strassen)

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Kurz und bündig

Beinhaltet die Polizei, die Rechtssprechung, das allgemeine Rechtswesen, das regionale Gemeindeammann- und Betreibungsamt, die Feuerwehr, die militärische Verteidigung sowie den zivilen Gemeindeführungsstab.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	- = Verbesserung / + = Verschlechterung
Polizei				
1110.4270.00	-80'000.00	-50'000.00	-30'000.00	Konsequentes Büssen und zusätzliche Geschwindigkeitskontrollen
1110.4390.00	0.00	-28'000.00	28'000.00	Verkauf Mobiliar und Geräte an ZV Polizei war einmalig im Jahr 2025
Allgemeines Rechtswesen				
1400.3010.00	246'200.00	157'200.00	89'000.00	Neuer Abteilungsleiter Bevölkerungsdienste eingerechnet.
1400.3690.02	128'100.00	91'000.00	37'100.00	Eigener Kostenanteil am regionalen Gemeindeammann- und Betreibungsamt gem. Kostenverteiler
1400.3930.00	31'900.00	11'900.00	20'000.00	Interne Verrechnung ist höher aufgrund der Umstellung neues EK-Programm.
1400.4210.00	-135'000.00	-120'000.00	-15'000.00	Hochrechnung mutmasslicher Ertrag anhand aktuellem Stand per 31.07.2025
Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt				
1409.3010.00	695'600.00	504'000.00	191'600.00	Berechnung mit Vollbesetzung.
1409.3050.00	45'200.00	32'300.00	12'900.00	Aufgrund Vollbesetzung höhere Sozialleistungen.
1409.3130.00	188'300.00	133'300.00	55'000.00	Frankaturen sind aufgrund Gegenkonto 4210.00 Gebühreneinnahmen höher.
1409.3930.00	69'900.00	59'900.00	10'000.00	Höhere interne Verrechnung aufgrund der Infrastruktur.
1409.4210.00	-885'000.00	-680'400.00	-204'600.00	Hochrechnung Gebühreneinnahmen gemäss aktuellen Zahlen 2025.
1409.4612.00	-62'900.00	-38'200.00	-24'700.00	Betriebskostenanteil Oetwil a.d.L. gemäss Aufwandüberschuss BAGOW.
1409.4612.01	-134'200.00	-95'400.00	-38'800.00	Betriebskostenanteil Weiningen gemäss Aufwandüberschuss BAGOW.
1409.4690.00	-128'100.00	-91'000.00	-37'100.00	Betriebskostenanteil Geroldswil gemäss Aufwandüberschuss BAGOW.

3

Kultur, Sport und Freizeit
Kurz und bündig

Beinhaltet die Bibliothek, die Musik und das Theater, die Kultur, die Massenmedien, den Sport sowie die Freizeit

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	- = Verbesserung / + = Verschlechterung
Bibliotheken				
3210.3130.00	42'300.00	24'300.00	18'000.00	Neu ist die Reinigung AkoClean eingerechnet.
Kultur, übriges				
3290.3130.00	51'500.00	67'500.00	-16'000.00	Kosten Dorffest 2025 fallen im Jahr 2026 weg.
Sport				
3410.3010.00	384'600.00	466'600.00	-82'000.00	Weniger Stellenprozent, aufgrund der Auslagerung der Schwimmschule
3410.3113.00	16'300.00	2'600.00	13'700.00	Ersatz Musikanlage und Aufrüstung neues Kassensystem
3410.3144.00	70'900.00	33'000.00	37'900.00	Durch den Umbau mussten einige Service- und Unterhaltsarbeiten zurückgestellt werden, diese werden nun nachgeholt. Zusätzlich fallen im Jahr 2026 Pumpen- und Klappenrevisionen oder deren Ersatz an. Ebenso sind einige Anpassungen aufgrund der Anforderungen der Arbeitssicherheit notwendig
3410.3151.00	33'400.00	14'900.00	18'500.00	Neu jährlicher Service und Unterhalt der Überwachungskamera und Poseidonanlage. Nacholbedarf an Unterhaltsarbeiten infolge Aufschub während der Umbauzeit
3410.4240.00	-250'000.00	-197'000.00	-53'000.00	Mutmasslicher Jahreseinnahmen Hallenbad
3410.4240.01	0.00	-115'000.00	115'000.00	Verkauf Schwimmschule per Juli 2025, deshalb Wegfall der Einnahmen

4

Gesundheit
Kurz und bündig

Beinhaltet die Spitäler, die Kranken-, Alters- und Pflegeheime, die ambulante Krankenpflege, die Spitex, die Lebensmittelkontrolle sowie das Gesundheitswesen

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	- = Verbesserung / + = Verschlechterung
Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime				
4125.3632.40	424'100.00	737'500.00	-313'400.00	Mutmasslicher Aufwand der Langzeitpflege von Personen in gemeindeeigenen Alters- und Pflegeheimen / Stand 31.07.2025
4125.3634.40	820'600.00	483'000.00	337'600.00	Mutmasslicher Aufwand der Langzeitpflege von Personen in privaten Alters- und Pflegeheimen / Stand 31.07.2025

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	- = Verbesserung / + = Verschlechterung
Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)				
4215.3634.50	691'400.00	781'200.00	-89'800.00	Gemäss externem Budget 2026 der Spitex rechtes Limmattal
4215.3634.54	72'500.00	88'700.00	-16'200.00	Gemäss externem Budget 2026 der Spitex rechtes Limmattal
4215.3635.50	250'000.00	140'000.00	110'000.00	Mutmasslicher Aufwand der Spitex-Pflegekosten von privaten Spitex-Anbietern

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Beinhaltet die Prämienverbilligung, die Ergänzungsleistungen zur AHV/IV, die Invalideheime, die Leistungen an Invalide, die Alters- und Hinterlassenversicherung (AHV), die Leistungen an Pensionierte, die Alimentenbevorschussung und -inkasso, den Jugendschutz allgemein, die Leistungen an Familien, die Kinderkrippen und Kinderhorte, die Leistungen an Familien allg. BB r.L., die Beihilfen/Zuschüsse, die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, das Asylwesen die allgemeine Fürsorge sowie die Hilfsaktionen im Inland

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	- = Verbesserung / + = Verschlechterung
Prämienverbilligungen				
5120.3635.10	300'000.00	650'000.00	-350'000.00	Hochrechnung unter Berücksichtigung der aktuellsten Aufwände, Stand per 31.07.2025
5120.4631.00	-229'500.00	-455'000.00	225'500.00	Weniger Staatsbeitrag infolge tieferem Aufwand
5120.4637.10	-150'000.00	-197'000.00	47'000.00	Hochrechnung unter Berücksichtigung der aktuellsten Erträge, Stand per 31.07.2025
Ergänzungsleistungen zur IV				
5220.3637.22	89'900.00	105'200.00	-15'300.00	Mutmasslicher Aufwand unter Berücksichtigung der aktuellen Fallzahlen
5220.4631.00	-553'900.00	-620'900.00	67'000.00	Weniger Staatsbeitrag infolge tieferem Aufwand
5220.4637.20	-70'000.00	-50'000.00	-20'000.00	Rückzahlungen geschätzt aufgrund Vorjahreszahlen
Ergänzungsleistungen zur AHV				
5320.4637.20	-94'800.00	-125'000.00	30'200.00	Mutmasslicher Aufwand unter Berücksichtigung der aktuellen Fallzahlen
Alimentenbevorschussung- und inkasso				
5430.4637.00	-100'500.00	-116'200.00	15'700.00	Mutmasslicher Ertrag aufgrund aktuellen Zahlen - Stand per 31.07.2025
Leistungen an Familien				
5450.3690.00	194'600.00	180'100.00	14'500.00	Eigener Anteil Berufsbeistandschaft rechtes Limmattal fällt etwas höher aus, da die erwarteten Einnahmen der KL ohne Vermögen sinken
Leistungen an Familien allg. BB r.L.				
5459.3010.00	730'900.00	643'600.00	87'300.00	Berechnung mit Vollbesetzung.
5459.3052.00	73'100.00	57'400.00	15'700.00	Aufgrund Vollbesetzung höhere Sozialleistungen.
5459.3132.01	0.00	16'000.00	-16'000.00	Archivierung findet nur alle zwei Jahre statt
5459.4260.00	-121'500.00	-139'200.00	17'700.00	Mutmasslich tiefere Erträge, basierend auf den Vorjahreszahlen (vermögende Mandate)

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	- = Verbesserung / + = Verschlechterung
5459.4612.00	-695'300.00	-559'000.00	-136'300.00	Entschädigungen angeschlossener Gemeinden gemäss Kostenverteiler
5459.4632.00	-166'500.00	-197'200.00	30'700.00	Mutmasslich tiefere Erträge, basierend auf den aktuellen Fallzahlen (nicht vermögende Mandate)
Beihilfen/Zuschüsse				
5710.3637.24	195'400.00	170'800.00	24'600.00	Mutmasslicher Aufwand unter Berücksichtigung der aktuellen Fallzahlen
5710.4637.24	-15'000.00	-3'000.00	-12'000.00	Geschätzter Ertrag unter Berücksichtigung der aktuellen Zahlen / Stand per 31.07.2025
Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe				
5720.3634.00	123'500.00	100'600.00	22'900.00	Hochrechnung der Ist-Kosten nach SHG für Asylsuchende gem. aktuellen Fallzahlen
5720.3637.30	1'250'000.00	1'630'000.00	-380'000.00	Mutmasslicher Aufwand unter Berücksichtigung der aktuellen Fallzahlen
5720.3637.34	707'900.00	812'900.00	-105'000.00	Mutmasslicher Aufwand unter Berücksichtigung der aktuellen Fallzahlen
5720.3637.35	314'900.00	354'900.00	-40'000.00	Mutmasslicher Aufwand unter Berücksichtigung der aktuellen Fallzahlen
5720.4631.35	-261'200.00	-191'800.00	-69'400.00	Geschätzte Rückerstattungen
5720.4637.30	-586'400.00	-709'400.00	123'000.00	Geschätzte Rückerstattungen
5720.4637.35	-53'700.00	-163'100.00	109'400.00	Geschätzte Rückerstattungen
Asylwesen				
5730.3160.00	416'100.00	551'000.00	-134'900.00	Mietaufwand Asylunterkünfte (jedoch mehrheitlich vom Kanton finanziert - siehe auch Konto 4260.00)
5730.3634.00	141'100.00	120'000.00	21'100.00	Hochrechnung der Ist-Kosten nach AfV für Asylsuchende gem. aktuellen Fallzahlen
5730.3634.01	260'000.00	120'000.00	140'000.00	Mutmassliche Aufwendungen für Integrationskosten (teilweise durch IAZH Kostendach vom Kanton gedeckt - siehe auch Konto 5790.4631.00)
5730.4260.00	-320'000.00	-551'000.00	231'000.00	Geschätzter Ertrag vom Kanton aus der Unterbrings- und Sonderunterbringungspauschale im Asyl
Fürsorge, Übriges				
5790.3160.00	503'700.00	658'400.00	-154'700.00	Miete Limmattalstrasse 67 (Notwohnungen) fällt weg
5790.3612.00	267'400.00	206'100.00	61'300.00	Gemäss externem Budget 2026 des Sozialdienstes Limmattal
5790.3614.00	325'300.00	445'700.00	-120'400.00	Dienstleistungskosten und Porzessentschädigung der AÖZ
5790.3614.01	107'200.00	90'900.00	16'300.00	Zusätzliche Kosten für die Bedarfsabklärung Zusatzleistungen gem. Orientierungsschreiben GAZ
5790.3930.00	51'200.00	21'400.00	29'800.00	Anpassung der internen Verrechnung, war zu tief budgetiert im 2025
5790.4260.01	-478'600.00	-645'700.00	167'100.00	Hochrechnung der Mieteinnahmen aufgrund aktuellen Fallzahlen
5790.4631.00	-182'700.00	-219'400.00	36'700.00	Tieferes Kostendach vom Kanton für IAZH Aufwendungen
5790.4910.00	-3'500.00	-14'400.00	10'900.00	Mutmasslich tieferer interner Verrechnungsertrag für DL an die BB r.L.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung
Kurz und bündig

Beinhaltet die Gemeindestrassen, die öffentliche Verkehrsinfrastruktur sowie den Regional- und Agglomerationsverkehr

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	- = Verbesserung / + = Verschlechterung
Gemeindestrassen				
6150.3111.00	76'500.00	10'000.00	66'500.00	Ersatzanschaffung Fahrzeug (Nissan) sowie Ersatz 3x TOMeco Parkuhren aufgrund fehlender Kompatibilität ab 2026
6150.3120.00	55'000.00	0.00	55'000.00	Strom Strassenbeleuchtung bisher in Konto 6150.3141.02 budgetiert
6150.3141.01	105'000.00	125'000.00	-20'000.00	Unterhaltskosten und Instandstellung Strassen wurden leicht angepasst
6150.3141.02	20'000.00	70'000.00	-50'000.00	Strom Strassenbeleuchtung fälschlicherweise hier budgetiert - neu in Konto 6150.3120.00
6150.3141.03	8'000.00	22'000.00	-14'000.00	Wenigerer Markierungsaufwand erwartet
6150.3144.00	11'000.00	28'200.00	-17'200.00	Es sind keine grösseren Unterhaltsarbeiten vorgesehen
6150.3300.10	183'700.00	163'800.00	19'900.00	Berechnung Abschreibungen aufgrund Investitionsvorhaben
6150.3300.60	18'000.00	7'100.00	10'900.00	Berechnung Abschreibungen aufgrund Investitionsvorhaben
6150.4240.00	-21'500.00	-11'000.00	-10'500.00	Erhöhte Erträge infolge Benützung öffentlicher Grund zu erwarten
6150.4240.02	-50'000.00	-10'000.00	-40'000.00	Zuvor alles unter Konto 0290.4240.02 budgetiert
6150.4260.00	-14'000.00	-4'000.00	-10'000.00	Beiträge an die Infrastruktur bisher nicht budgetiert
6150.4470.00	-106'000.00	-87'900.00	-18'100.00	Erhöhung PP-Mieten auf aktuelles Niveau
Regional- und Agglomerationsverkehr				
6220.3634.00	480'000.00	367'000.00	113'000.00	Kostenanteil gemäss Budget ZVV

7

Umweltschutz und Raumordnung
Kurz und bündig

Beinhaltet die Wasserversorgung, die Abwasserbeseitigung, die Abfallwirtschaft, die Gewässerverbauungen, die Regionale Friedhofsorganisation sowie die Regionale Planungsgruppe

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	- = Verbesserung / + = Verschlechterung
Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)				
7101.3131.00	25'000.00	6'000.00	19'000.00	Langzeitplanung / Sanierungskonzept notwendig
7101.3143.02	119'000.00	99'000.00	20'000.00	Verlegung Teilstück WL Lenggenbachstrasse infolge privatem Bauprojekt
7101.3300.30	90'200.00	63'400.00	26'800.00	Berechnung Abschreibungen aufgrund Investitionsvorhaben
7101.3510.00	0.00	29'300.00	-29'300.00	Für das Budget 2026 ist ein negativer Saldo ausgewiesen, somit entsteht keine Einlage.
7101.3940.00	27'500.00	65'500.00	-38'000.00	Interener Zinsatz ist im Budget 2026 tiefer als im Vorjahr.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	- = Verbesserung / + = Verschlechterung
Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)				
7201.3131.00	29'000.00	7'000.00	22'000.00	Zusätzlicher Planungs- / Projektierungsaufwand für diverse Projekte notwendig
7201.3143.01	60'000.00	20'000.00	40'000.00	Grösserer baulicher Unterhalt im bereich Anschluss Stettenstrasse / Verbandkanal
7201.3300.30	121'500.00	18'000.00	103'500.00	Berechnung Abschreibungen aufgrund Investitionsvorhaben
7201.3940.00	41'900.00	59'500.00	-17'600.00	Interener Zinsatz ist im Budget 2026 tiefer als im Vorjahr.
7201.4510.00	-138'100.00	-4'400.00	-133'700.00	Die laufenden höheren Kosten werden über die Entnahme vom EK Abwasser finanziert.
Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)				
7301.3111.00	25'000.00	9'000.00	16'000.00	Ersatz Ballenpresse auf Sammelstelle notwendig
Friedhof und Bestattung				
7710.3612.00	145'300.00	167'500.00	-22'200.00	Anteil Betriebskosten gemäss Budget ZV Friedhof.
Raumordnung				
7900.3320.90	28'000.00	18'000.00	10'000.00	Berechnung Abschreibungen aufgrund Investitionsvorhaben

9

Finanzen und Steuern Kurz und bündig

Beinhaltet die allgemeinen Gemeindesteuern, die Sondersteuern, den Finanz- und Lastenausgleich, die Zinsen, die Liegenschaften des Finanzvermögens sowie die Rückverteilung aus CO2-Abgaben

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	- = Verbesserung / + = Verschlechterung
Allgemeine Gemeindesteuern				
9100.4000.00	-4'900'000.00	-4'750'000.00	-150'000.00	Hochrechnung der aktuellen Steuerveranlagungen (per 31.7.25)
9100.4000.10	-550'000.00	-650'000.00	100'000.00	Hochrechnung aufgrund der aktuellen Steuerveranlagungen (per 31.7.25)
9100.4000.40	-140'000.00	-120'000.00	-20'000.00	Hochrechnung der aktuellen Steuerveranlagungen (per 31.7.25)
9100.4001.40	-40'000.00	-30'000.00	-10'000.00	Hochrechnung der aktuellen Steuerveranlagungen (per 31.7.25)
9100.4001.50	30'000.00	20'000.00	10'000.00	Hochrechnung der aktuellen Steuerveranlagungen (per 31.7.25)
9100.4002.00	-180'000.00	-160'000.00	-20'000.00	Hochrechnung aufgrund der aktuellen Steuerveranlagungen (per 31.7.25)
9100.4010.00	-700'000.00	-940'000.00	240'000.00	Gewichtiger Wegzug einer juristischen Person. Hochrechnung per 31.7.25
9100.4010.10	-250'000.00	-200'000.00	-50'000.00	Hochrechnung aufgrund der aktuellen Steuerveranlagungen (per 31.7.25)

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	- = Verbesserung / + = Verschlechterung
Finanz- und Lastenausgleich				
9300.3621.50	0.00	2'172'000.00	-2'172'000.00	Finanzausgleich wurde im Budget 2025 auf falsches Konto budgetiert.
9300.3632.10	2'788'000.00	0.00	2'788'000.00	Umgliederung Finanzausgleich, siehe Konto 9300.3621.50
9300.3632.20	83'300.00	100'800.00	-17'500.00	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Schule.
9300.4621.50	-4'525'000.00	-3'566'000.00	-959'000.00	Ressourcenausgleichsbeitrag aufgrund Hochrechnung Steuereinnahmen und kant. Mittel.
9300.4621.61	-152'400.00	-179'600.00	27'200.00	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Gemeinde.
Zinsen				
9610.3401.00	1'117'100.00	1'165'000.00	-47'900.00	Tiefere Zinsaufwendung aufgrund aktueller Darlehen.
9610.3940.00	90'200.00	103'200.00	-13'000.00	Interener Zinssatz ist im Budget 2026 tiefer als im Vorjahr.
9610.4940.00	-1'165'100.00	-1'411'600.00	246'500.00	Aufgrund tieferem Zinssatz ist der kalkulatorische Zinsertrag auf Finanzliegenschaften tiefer.
Liegenschaften des Finanzvermögens				
9630.3430.40	245'000.00	185'000.00	60'000.00	Erhöhter baulicher Unterhalt an Finanzliegenschaften zu erwarten
9630.3439.10	42'500.00	56'000.00	-13'500.00	Fertigstellung "Hochsti", somit Wegfall Baustrom und Stromkosten klar zuteilbar
9630.3439.40	63'600.00	100'100.00	-36'500.00	Aufgrund der Neubauten Hoschti und Huebegg ist ein tieferer laufender Unterhalt eingeplant.
9630.3511.00	874'400.00	800'000.00	74'400.00	Leicht höhere Einlagen in den Liegenschaftsfonds
9630.3940.00	1'094'300.00	1'284'600.00	-190'300.00	Aufgrund tieferem Zinssatz ist der kalkulatorische Zinsertrag auf Finanzliegenschaften tiefer.
Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens				
9639.4443.00	0.00	-1'468'900.00	1'468'900.00	Periodische Neubewertung Finanzliegenschaften aus dem Budget 2025 fallen weg.
9639.4443.40	0.00	-1'596'700.00	1'596'700.00	Periodische Neubewertung Finanzliegenschaften aus dem Budget 2025 fallen weg.
Finanzpolitische Reserven, Einlagen und Entnahmen				
9900.3894.00	20'000.00	0.00	20'000.00	Einlagen für das zukünftige Geroldswiler Dorffest.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	4'200'800.00	1'875'100.00	4'044'900.00	1'763'300.00	4'262'398.88	1'976'288.09
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	2'944'100.00	1'486'400.00	2'451'800.00	1'162'900.00	2'715'817.23	1'395'807.54
2	Bildung	61'000.00	77'200.00	65'400.00	87'100.00	43'406.50	88'529.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	1'954'000.00	673'000.00	1'954'700.00	750'100.00	1'441'044.66	297'496.93
4	Gesundheit	2'337'100.00	2'500.00	2'295'800.00	0.00	2'497'176.91	126.80
5	Soziale Sicherheit	11'300'800.00	6'099'100.00	12'145'100.00	6'899'100.00	11'914'182.10	7'104'715.95
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'840'100.00	705'400.00	1'658'200.00	604'100.00	1'720'938.86	680'904.61
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'195'000.00	2'889'300.00	3'057'100.00	2'781'500.00	3'159'813.10	2'940'347.98
8	Volkswirtschaft	36'600.00	659'400.00	43'300.00	659'500.00	28'222.88	653'056.75
9	Finanzen und Steuern	6'739'600.00	19'352'000.00	6'106'100.00	21'415'600.00	5'311'187.51	17'889'548.25
Total Aufwand / Ertrag		34'609'100.00	33'819'400.00	33'822'400.00	36'123'200.00	33'094'188.63	33'026'821.90
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		0.00	789'700.00	2'300'800.00	0.00	0.00	67'366.73
Total		34'609'100.00	34'609'100.00	36'123'200.00	36'123'200.00	33'094'188.63	33'094'188.63

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'200'800.00	1'875'100.00	4'044'900.00	1'763'300.00	4'262'398.88	1'976'288.09
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'325'700.00</i>		<i>2'281'600.00</i>		<i>2'286'110.79</i>
01	Legislative und Exekutive	413'100.00	2'100.00	411'300.00	2'500.00	425'036.00	943.24
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>411'000.00</i>		<i>408'800.00</i>		<i>424'092.76</i>
011	Legislative	119'400.00	1'400.00	109'800.00	2'500.00	112'845.77	320.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>118'000.00</i>		<i>107'300.00</i>		<i>112'525.77</i>
0110	Legislative	119'400.00	1'400.00	109'800.00	2'500.00	112'845.77	320.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>118'000.00</i>		<i>107'300.00</i>		<i>112'525.77</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	38'600.00		32'000.00		33'972.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800.00		1'600.00		1'821.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		129.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		290.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	2'400.00		1'200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		600.00		750.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	21'700.00		22'000.00		31'251.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500.00		6'200.00		5'302.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	27'000.00		26'800.00		27'248.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		6'000.00		25.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'500.00					
3930.00	Int. Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	12'000.00		13'000.00		12'054.42	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'400.00		2'500.00		320.00
012	Exekutive	293'700.00	700.00	301'500.00		312'190.23	623.24
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>293'000.00</i>		<i>301'500.00</i>		<i>311'566.99</i>
0120	Exekutive	293'700.00	700.00	301'500.00		312'190.23	623.24
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>293'000.00</i>		<i>301'500.00</i>		<i>311'566.99</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	176'600.00		185'600.00		188'281.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'500.00		9'000.00		7'682.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800.00		900.00		749.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'500.00		1'290.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	3'000.00				350.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'800.00		4'500.00		64.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		458.10	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	44'100.00		40'000.00		35'235.18	
3130.03	Auslagen für Anlässe, Empfänge, Ehrungen	7'000.00		7'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'000.00		35'000.00		65'474.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'900.00		1'500.00		6'362.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'100.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			10'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszwecke	1'500.00		1'500.00		1'000.00	
3900.00	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezüge	3'500.00		3'500.00		5'100.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen					141.50	
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		700.00				623.24
02	Allgemeine Dienste	3'787'700.00	1'873'000.00	3'633'600.00	1'760'800.00	3'837'362.88	1'975'344.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'914'700.00</i>		<i>1'872'800.00</i>		<i>1'862'018.03</i>
021	Finanz- und Steuerverwaltung	1'014'400.00	744'400.00	1'046'000.00	714'100.00	1'288'742.57	855'769.76
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>270'000.00</i>		<i>331'900.00</i>		<i>432'972.81</i>
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	1'014'400.00	744'400.00	1'046'000.00	714'100.00	1'288'742.57	855'769.76
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>270'000.00</i>		<i>331'900.00</i>		<i>432'972.81</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	670'300.00		725'000.00		799'122.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-10'247.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'500.00		46'400.00		50'432.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	82'200.00		88'500.00		95'844.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'400.00		6'900.00		7'119.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'900.00		7'500.00		8'036.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		800.00		891.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		975.00	
3091.00	Personalwerbung					670.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	900.00		3'000.00		162.70	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		2'000.00		571.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		180.53	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		242.21	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					627.50	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware					1'904.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'500.00		20'000.00		110'405.03	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	30'000.00		30'000.00		25'303.04	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000.00		17'000.00		49'461.24	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					313.50	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	300.00				954.85	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'000.00		6'000.00		840.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	5'000.00		1'500.00		3'569.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		817.15	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					0.54	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	15'000.00		20'000.00		15'501.71	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'000.00		19'000.00		15'624.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	91'900.00		47'600.00		109'419.57	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000.00		2'000.00		1'644.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		1'500.00		1'392.60
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten		15'000.00		20'000.00		11'638.25
4290.00	Übrige Entgelte						2.86
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		200'000.00		200'000.00		193'797.95
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		499'500.00		474'200.00		593'635.90
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		26'400.00		16'400.00		53'658.20
022	Übrige allgemeine Dienste	2'324'300.00	844'200.00	2'133'800.00	742'900.00	2'209'303.78	907'357.89
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'480'100.00</i>		<i>1'390'900.00</i>		<i>1'301'945.89</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220	Allgemeine Dienste, übrige	2'324'300.00	844'200.00	2'133'800.00	742'900.00	2'209'303.78	907'357.89
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'480'100.00</i>		<i>1'390'900.00</i>		<i>1'301'945.89</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'030'200.00		972'900.00		980'098.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-157.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	67'000.00		62'500.00		60'891.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	101'700.00		102'700.00		103'530.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'900.00		11'000.00		8'854.97	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'600.00		10'000.00		9'725.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000.00		3'500.00		2'514.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	40'000.00		36'500.00		49'077.45	
3091.00	Personalwerbung			1'000.00		5'890.93	
3099.00	Übriger Personalaufwand	36'000.00		24'800.00		24'585.90	
3100.00	Büromaterial	23'000.00		33'000.00		19'558.41	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		2'000.00		442.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'500.00		7'500.00		5'442.11	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'300.00		2'700.00		1'750.86	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'200.00		11'500.00		19'598.95	
3113.00	Anschaffung Hardware	7'000.00		6'000.00		17'511.45	
3118.00	Anschaffung Software	239'200.00		67'000.00		77'729.50	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					492.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	74'000.00		80'000.00		105'501.20	
3130.01	Telefon, Internet, E-Mail, LEUnet	22'600.00		28'400.00		19'142.60	
3130.02	Porti	56'000.00		53'000.00		70'324.75	
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	25'000.00		27'000.00		24'618.40	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000.00		15'000.00		34'694.81	
3132.01	Nachführung Archiv	42'500.00		50'000.00		10'542.90	
3132.02	Aufzugsanlagen Kontrollen + Bewilligungen	15'000.00		20'000.00		16'646.25	
3132.03	Bau- und Feuerpolizei	155'000.00		155'000.00		121'506.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	173'000.00		190'000.00		280'155.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'100.00		8'300.00		8'560.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	700.00		700.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'000.00		5'500.00		6'854.05	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00		5'000.00			
3158.00	Informatik-Unterhalt (Software)	8'700.00		10'200.00		11'861.07	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	100.00		12'000.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	12'500.00		12'500.00		7'494.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'800.00		7'800.00		6'576.30	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	28'900.00		29'000.00		28'920.13	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	32'400.00		32'400.00		32'347.79	
3636.00	Beiträge an privat Organisationen ohne Erwerbszwecken	7'000.00		7'000.00		6'814.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'400.00		30'400.00		29'203.70	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000.00		5'000.00		8'279.80
4210.01	Baubewilligungsgebühren		170'000.00		170'000.00		247'835.00
4210.02	Gebühren Liftbewilligungen und Liftkontrollen		17'000.00		23'000.00		9'954.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500.00		12'000.00		1'878.45
4499.00	Übriger Finanzertrag						2'443.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						100.05

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		639'700.00		532'900.00		636'867.09
029	Übrige Verwaltungsliegenschaften	449'000.00	284'400.00	453'800.00	303'800.00	339'316.53	212'217.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>164'600.00</i>		<i>150'000.00</i>		<i>127'099.33</i>
0290	Verwaltungsliegenschaften, Gemeindehaus	417'700.00	275'800.00	427'500.00	303'800.00	319'542.88	212'217.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>141'900.00</i>		<i>123'700.00</i>		<i>107'325.68</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		1'952.77	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			20'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		362.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	91'400.00		80'400.00		92'946.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		25'000.00		10'536.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Hoschti	8'000.00					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	32'000.00		17'000.00		242.25	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			20'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'400.00		8'200.00		5'454.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten Gebäude	61'500.00		81'500.00		80'861.13	
3144.04	Unterhalt Dorfplatz und U-Garage Zentrum	78'000.00		45'500.00		28'417.26	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		421.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	31'700.00		35'400.00		23'457.88	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'800.00		13'800.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	12'700.00		12'700.00		12'702.19	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	64'700.00		62'500.00		62'188.55	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000.00				

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.02	Parkplatzgebühren		35'600.00		97'700.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter NK		6'000.00				39'830.80
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		133'100.00		131'000.00		97'327.20
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		16'000.00				
4980.00	Interne Übertragungen		75'100.00		75'100.00		75'059.20
0291	Verwaltungsliegenschaften, Werkgebäude	31'300.00	8'600.00	26'300.00		19'773.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		22'700.00		26'300.00		19'773.65
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000.00		2'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'500.00		11'500.00		10'977.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		958.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		310.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten Gebäude	9'000.00		11'000.00		7'527.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'600.00				
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	2'944'100.00	1'486'400.00	2'451'800.00	1'162'900.00	2'715'817.23	1'395'807.54
	<i>Nettoergebnis</i>		1'457'700.00		1'288'900.00		1'320'009.69
11	Öffentliche Sicherheit	424'600.00	85'600.00	396'900.00	84'600.00	377'397.28	49'688.00
	<i>Nettoergebnis</i>		339'000.00		312'300.00		327'709.28
111	Polizei	424'600.00	85'600.00	396'900.00	84'600.00	377'397.28	49'688.00
	<i>Nettoergebnis</i>		339'000.00		312'300.00		327'709.28
1110	Polizei	424'600.00	85'600.00	396'900.00	84'600.00	377'397.28	49'688.00

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		339'000.00		312'300.00		327'709.28
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'000.00		22'500.00		250'111.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400.00		1'400.00		16'552.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'100.00		3'100.00		37'211.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00		2'373.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		2'629.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					1'898.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					2'897.96	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200.00				249.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					102.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'274.50	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					2'427.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					17'568.75	
3130.01	Telefon und Kommunikation					305.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	400.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien					1'029.03	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'500.00				8'528.55	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	14'000.00					
3162.00	Raten für operatives Leasing					12'165.04	
3170.00	Reisekosten und Spesen					419.60	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	375'600.00		369'500.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					19'653.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		2'000.00		600.00

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						50.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						110.00
4270.00	Bussen		80'000.00		50'000.00		43'143.00
4390.00	Übriger Ertrag				28'000.00		
4611.00	Entschädigungen von Kanton und Konkordaten						2'700.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		4'600.00		4'600.00		3'085.00
12	Rechtssprechung	29'200.00	8'000.00	29'200.00	8'000.00	24'212.40	5'625.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'200.00</i>		<i>21'200.00</i>		<i>18'587.40</i>
120	Rechtssprechung	29'200.00	8'000.00	29'200.00	8'000.00	24'212.40	5'625.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'200.00</i>		<i>21'200.00</i>		<i>18'587.40</i>
1200	Rechtssprechung	29'200.00	8'000.00	29'200.00	8'000.00	24'212.40	5'625.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'200.00</i>		<i>21'200.00</i>		<i>18'587.40</i>
3010.00	Besoldung Friedensrichter	20'000.00		20'000.00		14'891.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00		137.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		340.00	
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00		19.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		124.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		2'500.00		2'189.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000.00		5'000.00		6'510.55	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	500.00		500.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'000.00		8'000.00		5'625.00

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	Allgemeines Rechtswesen	2'065'900.00	1'390'800.00	1'614'400.00	1'066'800.00	1'878'347.33	1'282'449.29
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>675'100.00</i>		<i>547'600.00</i>		<i>595'898.04</i>
140	Allgemeines Rechtswesen	2'065'900.00	1'390'800.00	1'614'400.00	1'066'800.00	1'878'347.33	1'282'449.29
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>675'100.00</i>		<i>547'600.00</i>		<i>595'898.04</i>
1400	Allgemeines Rechtswesen	823'600.00	148'500.00	681'900.00	134'300.00	708'650.44	112'752.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>675'100.00</i>		<i>547'600.00</i>		<i>595'898.04</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	246'200.00		157'200.00		126'701.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'000.00		10'000.00		7'937.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'300.00		17'400.00		13'056.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500.00		1'400.00		1'138.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200.00		1'600.00		1'261.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		3'000.00		3'065.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00			
3100.00	Büromaterial	400.00		500.00		262.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'500.00		720.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	400.00		5'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			2'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					756.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		500.00		82'977.05	
3130.01	Einbürgerungen Stardortbestimmung	500.00		2'000.00			
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	10'000.00		13'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'500.00		1'000.00		7'368.10	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		490.35	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	400.00					
3162.00	Raten für operatives Leasing	3'000.00		3'000.00		3'626.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'300.00		300.00		458.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					290.67	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV					1'129.49	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	57'500.00		57'500.00		46'602.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	288'600.00		301'400.00		295'138.55	
3690.02	Eigener Kostenanteil an regionales Betreibungsamt	128'100.00		91'000.00		115'669.63	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	31'900.00		11'900.00			
4120.00	Konzessionen		9'000.00		9'000.00		3'668.90
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		135'000.00		120'000.00		103'783.50
4210.01	Einbürgerungsgebühren		4'000.00		4'000.00		4'900.00
4270.00	Bussen		500.00		500.00		400.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				800.00		
1409	Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt	1'242'300.00	1'242'300.00	932'500.00	932'500.00	1'169'696.89	1'169'696.89
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	700.00		700.00		165.15	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	695'600.00		504'000.00		551'208.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-21'813.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'200.00		32'300.00		33'891.35	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	56'400.00		48'000.00		45'268.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'600.00		4'500.00		4'919.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'100.00		5'200.00		5'383.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					584.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'000.00		13'700.00		6'799.00	
3091.00	Personalwerbung	1'500.00		1'000.00		16'299.32	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000.00		1'000.00		470.60	
3100.00	Büromaterial	5'400.00		3'000.00		5'121.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		1'000.00		514.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		342.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'000.00		2'000.00		232.80	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'300.00					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	16'800.00		9'100.00		11'314.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	188'300.00		133'300.00		352'934.75	
3130.01	Dienstleistungen Dritter, Auslagen Amtsgeschäfte	25'000.00		25'000.00		8'128.35	
3130.02	Dienstleistungen Dritter					3'411.62	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					225.95	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	400.00		200.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	15'000.00		15'000.00		15'155.40	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	4'000.00		3'000.00		3'353.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	13'100.00		11'900.00		8'117.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		200.00		663.25	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	5'500.00		5'100.00		641.35	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.01	Entschädigungen an Gemeinde Weiningen	9'000.00		6'000.00		7'625.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'300.00		16'200.00		11'745.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	69'900.00		59'900.00		66'931.05	
3980.00	Interne Übertragungen	30'100.00		30'100.00		30'063.20	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		885'000.00		680'400.00		863'876.74
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		27'500.00		27'500.00		12'170.92
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden, Oetwil a.d.L.		62'900.00		38'200.00		56'798.85
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden, Weiningen		134'200.00		95'400.00		121'180.75
4690.00	Übriger Transferertrag		132'700.00		91'000.00		115'669.63
15	Feuerwehr	330'400.00	2'000.00	319'400.00	3'500.00	293'262.82	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>328'400.00</i>		<i>315'900.00</i>		<i>293'262.82</i>
150	Feuerwehr	330'400.00	2'000.00	319'400.00	3'500.00	293'262.82	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>328'400.00</i>		<i>315'900.00</i>		<i>293'262.82</i>
1500	Feuerwehr	330'400.00	2'000.00	319'400.00	3'500.00	293'262.82	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>328'400.00</i>		<i>315'900.00</i>		<i>293'262.82</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		5'500.00		1'051.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	327'400.00		313'900.00		292'211.82	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000.00		3'500.00		
16	Verteidigung	94'000.00		91'900.00		142'597.40	58'045.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>94'000.00</i>		<i>91'900.00</i>		<i>84'552.15</i>
162	Zivile Verteidigung	94'000.00		91'900.00		142'597.40	58'045.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>94'000.00</i>		<i>91'900.00</i>		<i>84'552.15</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620	Zivilschutz	94'000.00		91'900.00		142'597.40	58'045.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>94'000.00</i>		<i>91'900.00</i>		<i>84'552.15</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		900.00		935.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	90'000.00		90'000.00		91'717.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	2'000.00				1'944.50	
3701.00	Weiterleitung Schutzraumsatzabgaben an Kanton					48'000.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals						9'245.25
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						800.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten						48'000.00
2	BILDUNG	61'000.00	77'200.00	65'400.00	87'100.00	43'406.50	88'529.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>16'200.00</i>		<i>21'700.00</i>		<i>45'122.50</i>	
21	Obligatorische Schule	21'300.00	77'200.00	27'000.00	87'100.00	23'210.50	87'779.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>55'900.00</i>		<i>60'100.00</i>		<i>64'568.50</i>	
217	Schulliegenschaften	21'300.00	77'200.00	27'000.00	87'100.00	23'210.50	87'779.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>55'900.00</i>		<i>60'100.00</i>		<i>64'568.50</i>	
2170	Schulliegenschaften	21'300.00	77'200.00	27'000.00	87'100.00	23'210.50	87'779.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>55'900.00</i>		<i>60'100.00</i>		<i>64'568.50</i>	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'500.00		7'500.00		9'428.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		1'432.80	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		430.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, UN-Garagen	5'000.00		6'000.00		340.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'300.00		9'000.00		9'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'600.00		2'600.00		2'578.60	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		77'200.00		87'100.00		87'779.00
29	Übriges Bildungswesen	39'700.00		38'400.00		20'196.00	750.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>39'700.00</i>		<i>38'400.00</i>		<i>19'446.00</i>
299	Übrige Bildung	39'700.00		38'400.00		20'196.00	750.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>39'700.00</i>		<i>38'400.00</i>		<i>19'446.00</i>
2990	Bildung, Übriges	39'700.00		38'400.00		20'196.00	750.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>39'700.00</i>		<i>38'400.00</i>		<i>19'446.00</i>
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	39'700.00		38'400.00		20'196.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						750.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	1'954'000.00	673'000.00	1'954'700.00	750'100.00	1'441'044.66	297'496.93
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'281'000.00</i>		<i>1'204'600.00</i>		<i>1'143'547.73</i>
32	Übrige Kultur	656'200.00	222'000.00	652'100.00	223'000.00	574'773.59	212'933.84
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>434'200.00</i>		<i>429'100.00</i>		<i>361'839.75</i>
321	Bibliotheken und Literatur	588'600.00	214'500.00	554'700.00	214'500.00	529'543.20	192'561.64
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>374'100.00</i>		<i>340'200.00</i>		<i>336'981.56</i>
3210	Bibliotheken	588'600.00	214'500.00	554'700.00	214'500.00	529'543.20	192'561.64
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>374'100.00</i>		<i>340'200.00</i>		<i>336'981.56</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	300.00		800.00		320.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	182'900.00		188'600.00		198'721.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'900.00		12'000.00		11'875.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'300.00		19'700.00		18'860.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700.00		1'700.00		1'675.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00		2'000.00		1'887.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		4'000.00		2'407.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300.00		5'400.00		848.60	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		110.23	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'500.00		8'500.00		2'685.29	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000.00		3'000.00		595.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	52'000.00		52'000.00		44'386.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00				6'431.95	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			800.00		448.70	
3113.00	Anschaffung Hardware	12'000.00					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'000.00				840.33	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'500.00		1'000.00		10'073.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	42'300.00		24'300.00		10'791.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	23'000.00		16'700.00		18'131.18	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		392.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, UN-Garagen			6'500.00		932.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			200.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'200.00		2'500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					2'464.70	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	134'000.00		134'000.00		133'888.80	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'800.00		1'800.00		1'836.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	900.00		500.00		2'143.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00				35.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'200.00		17'200.00		16'646.25	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	40'000.00		40'900.00		38'913.57	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	8'200.00		7'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'000.00		20'000.00		14'455.24
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden, Primarschule		144'500.00		144'500.00		128'106.40
4612.02	Entschädigungen von Gemeinden, Oetwil a.d.L.		50'000.00		50'000.00		50'000.00
322	Konzert und Theater	7'000.00		16'900.00		5'500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'000.00</i>		<i>16'900.00</i>		<i>5'500.00</i>
3220	Musik und Theater	7'000.00		16'900.00		5'500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'000.00</i>		<i>16'900.00</i>		<i>5'500.00</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'000.00		16'900.00		5'500.00	
329	Übrige Kultur	60'600.00	7'500.00	80'500.00	8'500.00	39'730.39	20'372.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>53'100.00</i>		<i>72'000.00</i>		<i>19'358.19</i>
3290	Kultur, Übriges	60'600.00	7'500.00	80'500.00	8'500.00	39'730.39	20'372.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>53'100.00</i>		<i>72'000.00</i>		<i>19'358.19</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	51'500.00		67'500.00		33'632.20	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand (Zoo)	1'200.00		3'000.00		1'500.00	
3199.02	Übriger Betriebsaufwand (Genussboot)	2'500.00		2'500.00		2'466.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00		5'000.00		1'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					5.70	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	400.00		2'500.00		426.49	
4250.01	Verkäufe (Zoo)				1'000.00		1'150.00
4250.02	Verkäufe (Genussboot)		1'000.00		1'000.00		200.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		3'000.00		5'887.90
4390.00	Übriger Ertrag						7'934.30
4900.00	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezüge		3'500.00		3'500.00		5'200.00
33	Medien	55'000.00	30'000.00	55'000.00	30'000.00	52'004.75	27'792.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>25'000.00</i>		<i>25'000.00</i>		<i>24'212.65</i>
332	Massenmedien	55'000.00	30'000.00	55'000.00	30'000.00	52'004.75	27'792.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>25'000.00</i>		<i>25'000.00</i>		<i>24'212.65</i>
3320	Massenmedien	55'000.00	30'000.00	55'000.00	30'000.00	52'004.75	27'792.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>25'000.00</i>		<i>25'000.00</i>		<i>24'212.65</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	55'000.00		55'000.00		52'004.75	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000.00		30'000.00		27'792.10
34	Sport und Freizeit	1'242'800.00	421'000.00	1'247'600.00	497'100.00	814'266.32	56'770.99
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>821'800.00</i>		<i>750'500.00</i>		<i>757'495.33</i>
341	Sport	1'140'700.00	421'000.00	1'134'700.00	497'100.00	709'674.54	56'470.99
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>719'700.00</i>		<i>637'600.00</i>		<i>653'203.55</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3410	Sport	1'140'700.00	421'000.00	1'134'700.00	497'100.00	709'674.54	56'470.99
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>719'700.00</i>		<i>637'600.00</i>		<i>653'203.55</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	384'600.00		466'600.00		379'053.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-7'515.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'000.00		29'900.00		24'039.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'300.00		45'200.00		35'652.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'200.00		4'000.00		4'779.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000.00		4'800.00		3'818.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000.00		6'200.00		1'852.55	
3091.00	Personalwerbung	2'000.00		2'000.00		713.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'800.00		2'900.00		1'875.00	
3100.00	Büromaterial	1'300.00		2'500.00		167.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	39'800.00		34'100.00		4'392.25	
3101.01	Wareneinkauf Shop	10'000.00		10'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		5'000.00		2'087.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'500.00				849.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'400.00		18'000.00		3'968.45	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'000.00		4'000.00		1'011.86	
3113.00	Anschaffung Hardware	16'300.00		2'600.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'000.00				730.75	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			600.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	150'000.00		150'000.00		82'066.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'900.00		20'800.00		5'299.55	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Telefon und Kommunikation	3'200.00		3'200.00		1'368.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'900.00		9'800.00		7'762.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	700.00		700.00		645.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, UN-Garagen	70'900.00		33'000.00		6'625.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'400.00		14'900.00		2'301.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					8'105.25	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'700.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00		1'000.00		898.15	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV	9'600.00		9'600.00		9'588.48	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	134'200.00		134'300.00		50'695.85	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV					331.40	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10'000.00		10'000.00		9'082.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	80'900.00		84'000.00		59'381.51	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	16'700.00				4'376.49	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	27'700.00		25'000.00		3'670.60	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		250'000.00		197'000.00		-234.49
4240.01	Schwimmschule Limmattal, Kursgelder				115'000.00		53'619.76
4250.00	Verkäufe		11'000.00		8'000.00		496.52
4260.00	Rückerstattungen Dritter						2'589.20
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		160'000.00		177'100.00		
342	Freizeit	102'100.00		112'900.00		104'591.78	300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>102'100.00</i>		<i>112'900.00</i>		<i>104'291.78</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420	Freizeit	102'100.00		112'900.00		104'591.78	300.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>102'100.00</i>		<i>112'900.00</i>		<i>104'291.78</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		3'500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00		3'188.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'700.00		6'700.00		6'414.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'500.00		10'500.00		10'447.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	900.00		900.00		60.00	
3144.01	Unterhalt FZA Moos	10'000.00		10'000.00		21'065.40	
3144.02	Unterhalt FZA Werd	14'500.00		17'000.00		16'374.54	
3144.03	Unterhalt diverse Anlagen	10'000.00		16'000.00		4'271.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'900.00		8'400.00		9'257.69	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'000.00		4'000.00		6'000.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen			3'900.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28'600.00		29'000.00		27'512.15	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						300.00
4	GESUNDHEIT	2'337'100.00	2'500.00	2'295'800.00		2'497'176.91	126.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'334'600.00</i>		<i>2'295'800.00</i>		<i>2'497'050.11</i>
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'254'600.00		1'220'500.00		1'495'090.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'254'600.00</i>		<i>1'220'500.00</i>		<i>1'495'090.95</i>
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'254'600.00		1'220'500.00		1'495'090.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'254'600.00</i>		<i>1'220'500.00</i>		<i>1'495'090.95</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters-, und Pflegeheime	1'254'600.00		1'220'500.00		1'495'090.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'254'600.00		1'220'500.00		1'495'090.95
3632.40	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbinger) für Leistungen der Langzeitpflege	424'100.00		737'500.00		626'369.90	
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	820'600.00		483'000.00		867'349.05	
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	9'900.00				1'372.00	
42	Ambulante Krankenpflege	1'022'800.00	2'500.00	1'018'600.00		954'130.34	126.80
	<i>Nettoergebnis</i>		1'020'300.00		1'018'600.00		954'003.54
421	Ambulante Krankenpflege	1'022'800.00	2'500.00	1'018'600.00		954'130.34	126.80
	<i>Nettoergebnis</i>		1'020'300.00		1'018'600.00		954'003.54
4210	Ambulante Krankenpflege	8'900.00	2'500.00	8'700.00		27'024.85	126.80
	<i>Nettoergebnis</i>		6'400.00		8'700.00		26'898.05
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		3'500.00		2'990.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen					20'134.85	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			1'300.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'900.00		3'900.00		3'900.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						126.80
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		2'500.00				
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege	1'013'900.00		1'009'900.00		927'105.49	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'013'900.00		1'009'900.00		927'105.49

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	691'400.00		781'200.00		616'512.96	
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	72'500.00		88'700.00		63'054.04	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	250'000.00		140'000.00		247'538.49	
43	Gesundheitsprävention	6'200.00		6'200.00		6'200.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		6'200.00		6'200.00		6'200.00
431	Alkohol- und Drogenprävention	5'200.00		5'200.00		5'200.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		5'200.00		5'200.00		5'200.00
4310	Alkohol- und Drogenprävention	5'200.00		5'200.00		5'200.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		5'200.00		5'200.00		5'200.00
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmungen	5'200.00		5'200.00		5'200.00	
434	Lebensmittelkontrolle	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'000.00		1'000.00		1'000.00
4340	Lebensmittelkontrolle	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'000.00		1'000.00		1'000.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
49	Übriges Gesundheitswesen	53'500.00		50'500.00		41'755.62	
	<i>Nettoergebnis</i>		53'500.00		50'500.00		41'755.62
490	Übriges Gesundheitswesen	53'500.00		50'500.00		41'755.62	
	<i>Nettoergebnis</i>		53'500.00		50'500.00		41'755.62

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4900	Gesundheitswesen. Übriges	53'500.00		50'500.00		41'755.62	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>53'500.00</i>		<i>50'500.00</i>		<i>41'755.62</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'100.00		37'000.00		29'141.32	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'800.00		11'000.00		10'078.30	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'600.00		2'500.00		2'536.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	11'300'800.00	6'099'100.00	12'145'100.00	6'899'100.00	11'914'182.10	7'104'715.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'201'700.00</i>		<i>5'246'000.00</i>		<i>4'809'466.15</i>
51	Krankheit und Unfall	394'100.00	394'100.00	652'000.00	652'000.00	598'134.95	598'134.95
	<i>Nettoergebnis</i>						
512	Prämienverbilligungen	394'100.00	394'100.00	652'000.00	652'000.00	598'134.95	598'134.95
	<i>Nettoergebnis</i>						
5120	Prämienverbilligungen	394'100.00	394'100.00	652'000.00	652'000.00	598'134.95	598'134.95
	<i>Nettoergebnis</i>						
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	300'000.00		650'000.00		597'403.25	
3635.14	Beiträge an Krankenkassen für vorläufig Aufgenommene (unter 7 Jahren) und Status S	92'100.00					
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	2'000.00		2'000.00		731.70	
4631.00	Staatsbeiträge		229'500.00		455'000.00		389'330.35
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		150'000.00		197'000.00		208'804.60
4637.14	Durch vorläufig Aufgenommene (unter 7 Jahren) und Status S rückerstattete KK-Prämien, IPV, RDP und weitere Erträge		14'600.00				

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
52	Invalidität	867'700.00	630'400.00	937'000.00	670'900.00	1'008'190.55	724'260.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>237'300.00</i>		<i>266'100.00</i>		<i>283'930.35</i>
522	Ergänzungsleistungen IV	867'700.00	630'400.00	937'000.00	670'900.00	1'007'568.35	724'260.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>237'300.00</i>		<i>266'100.00</i>		<i>283'308.15</i>
5220	Ergänzungsleistungen IV	867'700.00	630'400.00	937'000.00	670'900.00	1'007'568.35	724'260.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>237'300.00</i>		<i>266'100.00</i>		<i>283'308.15</i>
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an EL- u. BH-Beziehende (zu Unrecht bezogene Leistungen)	4'000.00		4'000.00			
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)					4'760.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	773'800.00		827'800.00		903'042.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	89'900.00		105'200.00		99'766.35	
4631.00	Staatsbeiträge		553'900.00		620'900.00		661'057.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		70'000.00		50'000.00		63'116.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		6'500.00				87.20
523	Invalidenheime					622.20	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>622.20</i>
5230	Invalidenheime					622.20	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>622.20</i>
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen					622.20	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
53	Alter und Hinterlassene	1'927'800.00	1'356'900.00	1'983'700.00	1'403'400.00	1'980'025.06	1'401'708.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>570'900.00</i>		<i>580'300.00</i>		<i>578'316.21</i>
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	18'000.00	7'000.00	18'000.00	7'000.00	27'057.15	7'411.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'000.00</i>		<i>11'000.00</i>		<i>19'646.15</i>
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	18'000.00	7'000.00	18'000.00	7'000.00	27'057.15	7'411.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'000.00</i>		<i>11'000.00</i>		<i>19'646.15</i>
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	18'000.00		18'000.00		27'057.15	
4613.00	Entschädigungen von öff. Sozialversicherungen						7'411.00
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		7'000.00		7'000.00		
532	Ergänzungsleistungen AHV	1'882'600.00	1'349'900.00	1'938'700.00	1'396'400.00	1'933'565.36	1'394'297.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>532'700.00</i>		<i>542'300.00</i>		<i>539'267.51</i>
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'882'600.00	1'349'900.00	1'938'700.00	1'396'400.00	1'933'565.36	1'394'297.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>532'700.00</i>		<i>542'300.00</i>		<i>539'267.51</i>
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	5'000.00					
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'718'700.00		1'786'100.00		1'792'362.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	158'900.00		152'600.00		141'203.36	
4631.00	Staatsbeiträge		1'243'100.00		1'265'400.00		1'258'292.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen		94'800.00		125'000.00		131'995.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten		6'000.00		6'000.00		4'010.85

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		6'000.00				
535	Leistungen an das Alter	27'200.00		27'000.00		19'402.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		27'200.00		27'000.00		19'402.55
5350	Leistungen an das Alter	27'200.00		27'000.00		19'402.55	
	<i>Nettoergebnis</i>		27'200.00		27'000.00		19'402.55
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		7'000.00		18'902.55	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	20'200.00		20'000.00		500.00	
54	Familie und Jugend	2'611'100.00	1'294'700.00	2'439'400.00	1'208'800.00	2'764'761.87	1'757'894.10
	<i>Nettoergebnis</i>		1'316'400.00		1'230'600.00		1'006'867.77
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	250'900.00	100'500.00	251'400.00	116'200.00	234'586.35	90'897.20
	<i>Nettoergebnis</i>		150'400.00		135'200.00		143'689.15
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	250'900.00	100'500.00	251'400.00	116'200.00	234'586.35	90'897.20
	<i>Nettoergebnis</i>		150'400.00		135'200.00		143'689.15
3637.00	Alimentenbevorschussungen	250'900.00		251'400.00		234'586.35	
4637.00	Alimentenrückerstattungen		100'500.00		116'200.00		90'897.20
544	Jugendschutz	927'200.00		865'100.00		1'003'116.80	418'235.67
	<i>Nettoergebnis</i>		927'200.00		865'100.00		584'881.13
5440	Kinder- und Jugendschutz	927'200.00		865'100.00		1'003'116.80	418'235.67
	<i>Nettoergebnis</i>		927'200.00		865'100.00		584'881.13
3631.00	Beiträge an Kanton und Konkordate	796'600.00		743'100.00		881'189.80	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	21'600.00		13'000.00		27'752.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	109'000.00		109'000.00		94'175.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						418'235.67
545	Leistungen an Familien	1'433'000.00	1'194'200.00	1'322'900.00	1'092'600.00	1'527'058.72	1'248'761.23
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>238'800.00</i>		<i>230'300.00</i>		<i>278'297.49</i>
5450	Leistungen an Familien allgemein	225'700.00	15'000.00	211'200.00	15'000.00	232'426.14	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>210'700.00</i>		<i>196'200.00</i>		<i>232'426.14</i>
3010.00	Löhne Betriebspersonal, Mandatsentschädigungen	25'000.00		25'000.00		12'267.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	1'600.00		1'600.00		533.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00		56.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		84.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00		1'187.00	
3690.00	Übriger Transferaufwand BB	194'600.00		180'100.00		218'297.04	
4260.00	Rückerstattung Mandatsentschädigungen		15'000.00		15'000.00		
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	29'400.00	1'300.00	36'200.00	2'100.00	73'205.75	27'334.40
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>28'100.00</i>		<i>34'100.00</i>		<i>45'871.35</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		4'200.00		1'864.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					18'068.10	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					24'509.20	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	26'900.00		32'000.00		28'763.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'300.00		2'100.00		3'238.40
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						24'096.00

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5459	Leistungen an Familien allg. BB r. L.	1'177'900.00	1'177'900.00	1'075'500.00	1'075'500.00	1'221'426.83	1'221'426.83
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00	Löhne Beistände, Mandatsentschädigung	730'900.00		643'600.00		539'656.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'500.00		41'200.00		34'140.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'100.00		57'400.00		49'511.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'900.00		5'800.00		4'715.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'500.00		6'600.00		5'423.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	37'500.00		42'200.00		9'390.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00		3'102.52	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		600.00		235.00	
3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'000.00		1'082.61	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'400.00		1'400.00		650.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		600.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		7'000.00		4'999.95	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000.00		2'000.00		2'992.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software)	27'500.00		18'200.00		8'999.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500.00		500.00		301.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'200.00		12'000.00		359'973.61	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	16'000.00		16'000.00		607.50	
3132.01	Nachführung Archiv			16'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00		700.00		672.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	500.00		500.00		11'053.84	
3162.00	Raten für operatives Leasing	3'500.00		3'500.00		1'810.60	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'200.00		8'700.00		1'951.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					5'200.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	18'000.00		18'000.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge					100.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000.00		18'000.00		16'562.85	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	109'300.00		107'000.00		113'297.30	
3980.00	Interne Übertragungen	45'000.00		45'000.00		44'996.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		121'500.00		139'200.00		54'299.29
4290.00	Übrige Entgelte						1'927.60
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		695'300.00		559'000.00		848'807.10
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		166'500.00		197'200.00		98'095.80
4690.00	Übriger Transferertrag		194'600.00		180'100.00		218'297.04
57	Sozialhilfe und Asylwesen	5'493'100.00	2'421'000.00	6'126'000.00	2'962'000.00	5'562'569.67	2'622'548.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'072'100.00</i>		<i>3'164'000.00</i>		<i>2'940'021.57</i>
571	Beihilfen/Zuschüsse	195'400.00	141'300.00	170'800.00	120'500.00	181'157.00	132'262.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>54'100.00</i>		<i>50'300.00</i>		<i>48'895.00</i>
5710	Beihilfen/Zuschüsse	195'400.00	141'300.00	170'800.00	120'500.00	181'157.00	132'262.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>54'100.00</i>		<i>50'300.00</i>		<i>48'895.00</i>
3637.24	Beihilfen	195'400.00		170'800.00		181'157.00	
4631.00	Staatsbeiträge		126'300.00		117'500.00		114'082.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		15'000.00		3'000.00		18'180.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	2'396'300.00	1'224'900.00	2'898'400.00	1'393'000.00	2'233'817.41	1'305'489.26

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		1'171'400.00		1'505'400.00		928'328.15
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'396'300.00	1'224'900.00	2'898'400.00	1'393'000.00	2'232'766.56	1'305'489.26
	<i>Nettoergebnis</i>		1'171'400.00		1'505'400.00		927'277.30
3634.00	Beitrag an AOZ (Ist-Kosten nach SHG für Asyl)	123'500.00		100'600.00		95'291.40	
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'250'000.00		1'630'000.00		1'164'141.79	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	707'900.00		812'900.00		694'455.52	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	314'900.00		354'900.00		278'877.85	
4631.00	Staatsbeiträge		48'800.00		58'500.00		82'039.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		261'200.00		191'800.00		130'363.75
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		586'400.00		709'400.00		682'648.99
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		274'800.00		270'200.00		261'923.42
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		53'700.00		163'100.00		148'514.10
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe					1'050.85	
	<i>Nettoergebnis</i>						1'050.85
3637.00	Beiträge an private Haushalte					1'050.85	
573	Asylwesen	823'500.00	370'000.00	799'000.00	551'000.00	1'045'478.35	411'848.29
	<i>Nettoergebnis</i>		453'500.00		248'000.00		633'630.06
5730	Asylwesen	823'500.00	370'000.00	799'000.00	551'000.00	1'045'478.35	411'848.29
	<i>Nettoergebnis</i>		453'500.00		248'000.00		633'630.06

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	416'100.00		551'000.00		407'847.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'800.00		5'500.00		4'788.81	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'500.00		2'500.00		1'469.09	
3634.00	Beitrag an AOZ	141'100.00		120'000.00		115'904.15	
3634.01	Beitrag an AOZ für IAZH VA-Ausländer	260'000.00		120'000.00		515'468.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		320'000.00		551'000.00		362'190.50
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		50'000.00				
4634.00	Rückerstattungen AOZ						49'657.79
579	Übrige Fürsorge	2'077'900.00	684'800.00	2'257'800.00	897'500.00	2'102'116.91	772'948.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'393'100.00</i>		<i>1'360'300.00</i>		<i>1'329'168.36</i>
5790	Fürsorge, Übriges	2'077'900.00	684'800.00	2'257'800.00	897'500.00	2'102'116.91	772'948.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'393'100.00</i>		<i>1'360'300.00</i>		<i>1'329'168.36</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	512'800.00		500'000.00		462'471.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-472.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'300.00		32'000.00		30'249.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	58'200.00		54'500.00		56'285.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'100.00		4'900.00		4'338.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'300.00		5'100.00		4'804.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		400.00		769.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'500.00		20'100.00		6'005.00	
3091.00	Personalwerbung			1'500.00		821.53	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		700.00		185.00	
3100.00	Büromaterial					301.60	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500.00		3'500.00		475.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'600.00		1'600.00		318.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			5'000.00		3'302.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	15'000.00		15'000.00		11'674.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'100.00		34'000.00		71'994.68	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		1'500.00		713.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00		9'100.00		8'753.20	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	503'700.00		658'400.00		639'366.85	
3162.00	Raten für operatives Leasing	3'000.00		1'500.00		1'159.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'500.00		7'000.00		3'133.05	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software			8'700.00		8'645.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	700.00		700.00		81.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	267'400.00		206'100.00		131'556.78	
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen					4'684.00	
3614.00	Entschädigung für Prozesskosten und Dienstleitungen der AOZ	325'300.00		445'700.00		352'425.00	
3614.01	Entschädigung an öffentliche Unternehmungen - SVA Zürich	107'200.00		90'900.00		75'700.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	43'000.00		43'000.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'000.00		5'000.00		12'301.92	
3634.01	Beitrag an AOZ für IAZH Flüchtlinge	80'000.00		80'000.00		133'701.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					27'238.20	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	51'200.00		21'400.00		49'132.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000.00				1'860.00

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'200.00		9'200.00		14'868.20
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Mieteinnahmen		478'600.00		645'700.00		527'554.25
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		8'800.00		8'800.00		7'498.05
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		182'700.00		219'400.00		221'118.05
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'500.00		14'400.00		50.00
59	Übrige Soziale Wohlfahrt	7'000.00	2'000.00	7'000.00	2'000.00	500.00	169.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'000.00</i>		<i>5'000.00</i>		<i>330.25</i>
592	Hilfsaktionen im Inland	7'000.00	2'000.00	7'000.00	2'000.00	500.00	169.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'000.00</i>		<i>5'000.00</i>		<i>330.25</i>
5920	Hilfsaktionen im Inland	7'000.00	2'000.00	7'000.00	2'000.00	500.00	169.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'000.00</i>		<i>5'000.00</i>		<i>330.25</i>
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'000.00		5'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'000.00		2'000.00		500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'000.00		169.75
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'840'100.00	705'400.00	1'658'200.00	604'100.00	1'720'938.86	680'904.61
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'134'700.00</i>		<i>1'054'100.00</i>		<i>1'040'034.25</i>
61	Strassenverkehr	1'179'800.00	705'400.00	1'104'700.00	604'100.00	1'156'611.07	678'209.36
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>474'400.00</i>		<i>500'600.00</i>		<i>478'401.71</i>
615	Gemeindestrassen	1'179'800.00	705'400.00	1'104'700.00	604'100.00	1'156'611.07	678'209.36
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>474'400.00</i>		<i>500'600.00</i>		<i>478'401.71</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150	Gemeindestrassen	1'179'800.00	705'400.00	1'104'700.00	604'100.00	1'156'611.07	678'209.36
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>474'400.00</i>		<i>500'600.00</i>		<i>478'401.71</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	434'100.00		425'000.00		433'883.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'200.00		27'200.00		26'747.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'100.00		43'300.00		41'409.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'800.00		4'500.00		3'515.63	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'500.00		4'300.00		4'245.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00		4'000.00		6'022.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'200.00		1'600.00		2'272.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00		11'000.00		5'844.30	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Treibstoffe	10'000.00		10'000.00		9'404.55	
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Streusalz	7'000.00		6'000.00		7'530.69	
3101.03	übriges Verbrauchsmaterial	14'500.00		12'800.00		11'305.03	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		94.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	76'500.00		10'000.00		16'119.46	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'300.00		3'000.00		6'188.50	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					9'698.39	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			1'000.00			
3120.00	Strom Strassenbeleuchtung	55'000.00				54'166.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'200.00		7'200.00		5'127.35	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	8'000.00		8'000.00		12'678.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00		5'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'900.00		3'400.00		3'092.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'300.00		8'300.00		19'174.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'300.00		6'800.00		3'676.84	
3141.01	Baulicher Strassenunterhalt	105'000.00		125'000.00		129'154.37	
3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	20'000.00		70'000.00		24'380.85	
3141.03	Markierung	8'000.00		22'000.00		7'219.95	
3141.04	Unterhalt Parkplätze	5'000.00		7'500.00			
3141.10	Unterhalt Strassenraum- und Grünpflege	32'000.00		32'000.00		32'652.10	
3141.12	Winterdienst	6'000.00		6'000.00		10'897.30	
3143.02	Unterhalt U-Garage Poststrasse (Frohes Wohnen)					4'209.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, UN-Garagen	11'000.00		28'200.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'500.00		23'000.00		40'190.39	
3151.01	Unterhalt Parkuhren	6'000.00				6'382.40	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			2'200.00		3'869.80	
3162.00	Raten für operatives Leasing					882.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		2'331.70	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	183'700.00		163'800.00		129'623.62	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'000.00		7'100.00		18'057.12	
3301.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV					24'853.13	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	14'200.00		14'000.00		39'710.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		21'500.00		11'000.00		26'255.60
4240.02	Parkplatzgebühren		50'000.00		10'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'000.00		4'000.00		17'735.00
4260.01	Rückerstattungen Strassenunterhalt z.L. Dritter		34'000.00		34'000.00		25'039.60

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		106'000.00		87'900.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						66'538.25
4472.01	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV						27'561.05
4472.18	Mietzinserträge Parkplätze Frohes Wohnen						11'760.00
4472.19	Mietzinserträge Dorfstr./Rötelacher						11'520.00
4472.25	Mietzinserträge Parkplätze Steinhaldenstrasse						17'760.00
4472.26	Mietzinserträge PP Giessacker, Fahrweid						6'731.20
4611.00	Rückerstattungen des Kantons		6'500.00		6'500.00		4'294.22
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		28'000.00		18'800.00		27'438.65
4631.00	Staatsbeiträge		164'000.00		164'000.00		164'866.79
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		278'400.00		264'900.00		267'709.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		3'000.00		3'000.00		3'000.00
62	Öffentlicher Verkehr	660'300.00		553'500.00		564'327.79	2'695.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>660'300.00</i>		<i>553'500.00</i>		<i>561'632.54</i>
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	180'300.00		186'500.00		182'694.79	2'695.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>180'300.00</i>		<i>186'500.00</i>		<i>179'999.54</i>
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	180'300.00		186'500.00		182'694.79	2'695.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>180'300.00</i>		<i>186'500.00</i>		<i>179'999.54</i>
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	5'000.00		5'000.00		3'195.25	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	10'800.00		10'000.00		10'761.54	
3631.00	Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds	164'500.00		171'500.00		168'738.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						2'695.25

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	480'000.00		367'000.00		381'633.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>480'000.00</i>		<i>367'000.00</i>		<i>381'633.00</i>
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	480'000.00		367'000.00		381'633.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>480'000.00</i>		<i>367'000.00</i>		<i>381'633.00</i>
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	480'000.00		367'000.00		381'633.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'195'000.00	2'889'300.00	3'057'100.00	2'781'500.00	3'159'813.10	2'940'347.98
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>305'700.00</i>		<i>275'600.00</i>		<i>219'465.12</i>
71	Wasserversorgung	848'900.00	848'900.00	867'200.00	867'200.00	914'211.71	914'211.71
	<i>Nettoergebnis</i>						
710	Wasserversorgung	848'900.00	848'900.00	867'200.00	867'200.00	914'211.71	914'211.71
	<i>Nettoergebnis</i>						
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	848'900.00	848'900.00	867'200.00	867'200.00	914'211.71	914'211.71
	<i>Nettoergebnis</i>						
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'700.00		1'000.00		892.51	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3101.02	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Streusalz					473.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					130.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					15'603.80	
3111.02	Anschaffung Wasserzähler	7'000.00		7'000.00		2'251.85	
3113.00	Anschaffung Hardware					126.73	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	900.00		900.00		550.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung	4'000.00		5'000.00		3'467.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		18'000.00		11'017.60	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Leitungskataster	14'000.00		12'000.00		18'622.86	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	25'000.00		6'000.00		816.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'500.00		12'500.00		5'579.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'500.00		8'200.00		5'513.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100.00		1'100.00		990.55	
3143.01	Unterhalt Reservoir Haslern + PW Moos	10'000.00		10'000.00		17'907.10	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz	119'000.00		99'000.00		82'085.10	
3143.03	Private Wasserleitungs-Brüche	60'000.00		60'000.00		64'486.95	
3143.04	Unterhalt Quelle Bichslen	3'000.00		3'000.00		585.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-8.80	
3192.00	Abgeltung von Rechten	600.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					313.66	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	90'200.00		63'400.00		117'555.42	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'700.00				12'669.80	
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV					35'366.59	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	11'200.00				11'184.70	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			29'300.00			
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	30'000.00		35'000.00		29'718.90	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	290'100.00		322'200.00		266'418.64	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'800.00		10'000.00		9'402.90	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	95'600.00		95'600.00		95'600.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	27'500.00		65'500.00		104'889.80	
4240.00	Benützungsgebühr und Dienstleistungen		733'000.00		760'000.00		777'151.24
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		60'000.00		60'000.00		56'419.25
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		16'400.00				6'411.62
4631.00	Staatsbeiträge		11'000.00		11'000.00		10'693.80
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		28'500.00		36'200.00		63'535.80
72	Abwasserbeseitigung	1'216'400.00	1'216'400.00	1'106'600.00	1'106'600.00	1'169'473.40	1'169'473.40
	<i>Nettoergebnis</i>						
720	Abwasserbeseitigung	1'216'400.00	1'216'400.00	1'106'600.00	1'106'600.00	1'169'473.40	1'169'473.40
	<i>Nettoergebnis</i>						
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'216'400.00	1'216'400.00	1'106'600.00	1'106'600.00	1'169'473.40	1'169'473.40
	<i>Nettoergebnis</i>						
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	500.00		500.00		504.99	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		1'634.22	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Leitungskataster	14'500.00		12'500.00		30'640.49	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	29'000.00		7'000.00		27'872.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00		3'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'400.00		2'400.00			
3143.01	Baulicher Unterhalt Leitungsnetz und Schächte	60'000.00		20'000.00		23'970.40	
3143.10	Betrieblicher Unterhalt Leitungsnetz und Schächte	35'000.00		40'000.00		26'372.05	
3143.20	Unterhalt Spezialbauwerke	5'000.00		5'000.00		4'583.40	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	121'500.00		18'000.00		98'172.83	
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV					1'079.31	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	7'500.00					
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	821'600.00		864'100.00		783'976.11	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'900.00		2'000.00		1'840.80	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	71'600.00		71'600.00		71'600.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	41'900.00		59'500.00		97'226.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'066'000.00		1'081'000.00		1'083'372.83
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		138'100.00		4'400.00		51'560.87
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		12'300.00		21'200.00		34'539.70
73	Abfallwirtschaft	824'500.00	824'000.00	808'200.00	807'700.00	853'662.87	853'662.87
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>500.00</i>		<i>500.00</i>		
730	Abfallwirtschaft	824'500.00	824'000.00	808'200.00	807'700.00	853'662.87	853'662.87
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>500.00</i>		<i>500.00</i>		
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	500.00		500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>500.00</i>		<i>500.00</i>		
3130.06	Tierkadaverentsorgung	500.00		500.00			
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	824'000.00	824'000.00	807'700.00	807'700.00	853'662.87	853'662.87
	<i>Nettoergebnis</i>						

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		7'000.00		2'237.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'500.00		10'500.00		3'211.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'000.00		9'000.00		5'517.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000.00		3'300.00		2'172.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'400.00		28'500.00		42'669.10	
3130.01	Kehrricht Transport + Verwertung	200'000.00		200'000.00		191'838.45	
3130.02	Bioabfall Transport + Verwertung	150'000.00		150'000.00		147'843.45	
3130.03	Altglas	6'500.00		7'500.00		5'357.85	
3130.04	Altmetall	7'000.00		7'500.00		5'448.65	
3130.05	Separatabfälle Transport + Verwertung	10'000.00		10'000.00		8'425.95	
3130.07	Häckseldienst	3'000.00		3'000.00		2'957.50	
3130.10	DL Dritter - Sammelstelle	36'500.00		33'500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100.00		1'100.00		1'067.70	
3137.00	Sonderabfall	4'800.00		4'800.00		4'717.80	
3144.01	Unterhalt Sammelstelle	7'500.00		10'000.00		3'537.50	
3144.10	Betrieb Sammelstelle					13'726.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		7'000.00		2'199.65	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'600.00		5'600.00		5'520.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					0.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'500.00		9'100.00		10'475.85	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	127'500.00		136'400.00		226'717.52	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	109'700.00		102'000.00		105'521.40	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	59'000.00		58'900.00		58'995.90	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'400.00		2'000.00		3'503.70	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		510'000.00		504'000.00		532'135.17
4250.00	Verkäufe		223'000.00		220'000.00		222'977.55
4260.00	Rückerstattungen Dritter		12'000.00				45.10
4260.01	Gutschriften Separatabfälle		2'000.00		3'000.00		6'313.45
4260.02	Unsachgemässe Abfallentsorgung		2'000.00		2'000.00		3'624.25
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		50'000.00		50'000.00		45'698.35
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		25'000.00		28'700.00		42'869.00
74	Verbauungen	29'700.00		15'700.00		21'582.18	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>29'700.00</i>		<i>15'700.00</i>		<i>21'582.18</i>
741	Gewässerverbauungen	29'700.00		15'700.00		21'582.18	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>29'700.00</i>		<i>15'700.00</i>		<i>21'582.18</i>
7410	Gewässerverbauungen	29'700.00		15'700.00		21'582.18	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>29'700.00</i>		<i>15'700.00</i>		<i>21'582.18</i>
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	11'000.00		5'000.00		1'670.95	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	14'000.00		6'000.00		15'419.85	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	1'200.00		1'200.00		1'158.08	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'500.00		3'500.00		3'333.30	
75	Arten- und Landschaftsschutz	500.00		1'000.00		500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>500.00</i>		<i>1'000.00</i>		<i>500.00</i>
750	Arten- und Landschaftsschutz	500.00		1'000.00		500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>500.00</i>		<i>1'000.00</i>		<i>500.00</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7500	Arten- und Landschaftsschutz	500.00		1'000.00		500.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>500.00</i>		<i>1'000.00</i>		<i>500.00</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00		1'000.00		500.00	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	5'000.00		5'000.00			3'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'000.00</i>		<i>5'000.00</i>	<i>3'000.00</i>	
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	5'000.00		5'000.00			3'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'000.00</i>		<i>5'000.00</i>	<i>3'000.00</i>	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	5'000.00		5'000.00			3'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'000.00</i>		<i>5'000.00</i>	<i>3'000.00</i>	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		5'000.00			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						3'000.00
77	Übriger Umweltschutz	175'100.00		193'000.00		170'387.10	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>175'100.00</i>		<i>193'000.00</i>	<i>170'387.10</i>	
771	Friedhof und Bestattung	145'300.00		167'500.00		138'448.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>145'300.00</i>		<i>167'500.00</i>	<i>138'448.70</i>	
7710	Friedhof und Bestattung	145'300.00		167'500.00		138'448.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>145'300.00</i>		<i>167'500.00</i>	<i>138'448.70</i>	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	145'300.00		167'500.00		138'448.70	
779	Übriger Umweltschutz	29'800.00		25'500.00		31'938.40	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		29'800.00		25'500.00		31'938.40
7790	Umweltschutz, Übriges	29'800.00		25'500.00		31'938.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		29'800.00		25'500.00		31'938.40
3130.00	Hundeversäuberung					3'232.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	29'800.00		25'500.00		28'706.20	
79	Raumordnung	94'900.00		60'400.00		29'995.84	
	<i>Nettoergebnis</i>		94'900.00		60'400.00		29'995.84
790	Raumordnung	94'900.00		60'400.00		29'995.84	
	<i>Nettoergebnis</i>		94'900.00		60'400.00		29'995.84
7900	Raumordnung	94'900.00		60'400.00		29'995.84	
	<i>Nettoergebnis</i>		94'900.00		60'400.00		29'995.84
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00				355.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00		3'849.59	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'000.00		18'000.00		8'299.25	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	28'000.00		18'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	20'400.00		20'400.00		17'491.40	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	36'600.00	659'400.00	43'300.00	659'500.00	28'222.88	653'056.75
	<i>Nettoergebnis</i>	622'800.00		616'200.00		624'833.87	
81	Landwirtschaft	500.00		3'500.00		150.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		500.00		3'500.00		150.00

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
814	Produktionsverbesserung Pflanzen	500.00		3'500.00		150.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>500.00</i>		<i>3'500.00</i>		<i>150.00</i>
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	500.00		3'500.00		150.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>500.00</i>		<i>3'500.00</i>		<i>150.00</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		3'500.00		150.00	
82	Forstwirtschaft	23'500.00	500.00	29'000.00	500.00	20'538.08	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'000.00</i>		<i>28'500.00</i>		<i>20'538.08</i>
820	Forstwirtschaft	23'500.00	500.00	29'000.00	500.00	20'538.08	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'000.00</i>		<i>28'500.00</i>		<i>20'538.08</i>
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	23'500.00	500.00	29'000.00	500.00	20'538.08	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'000.00</i>		<i>28'500.00</i>		<i>20'538.08</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		8'000.00			
3145.00	Unterhalt Wald	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV					88.08	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'000.00		8'000.00		7'450.00	
4250.00	Verkäufe		500.00		500.00		
85	Industrie, Gewerbe, Handel	12'600.00		10'800.00		7'534.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'600.00</i>		<i>10'800.00</i>		<i>7'534.80</i>
850	Industrie, Gewerbe, Handel	12'600.00		10'800.00		7'534.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'600.00</i>		<i>10'800.00</i>		<i>7'534.80</i>
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	12'600.00		10'800.00		7'534.80	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		12'600.00		10'800.00		7'534.80
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	12'600.00		10'800.00		7'534.80	
86	Banken und Versicherungen		563'900.00		562'000.00		556'463.75
	<i>Nettoergebnis</i>	563'900.00		562'000.00		556'463.75	
860	Banken und Versicherungen		563'900.00		562'000.00		556'463.75
	<i>Nettoergebnis</i>	563'900.00		562'000.00		556'463.75	
8600	Banken und Versicherungen		563'900.00		562'000.00		556'463.75
	<i>Nettoergebnis</i>	563'900.00		562'000.00		556'463.75	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		563'900.00		562'000.00		556'463.75
87	Brennstoffe und Energie		95'000.00		97'000.00		96'593.00
	<i>Nettoergebnis</i>	95'000.00		97'000.00		96'593.00	
871	Elektrizität		95'000.00		97'000.00		96'593.00
	<i>Nettoergebnis</i>	95'000.00		97'000.00		96'593.00	
8710	Elektrizität (allgemein)		95'000.00		97'000.00		96'593.00
	<i>Nettoergebnis</i>	95'000.00		97'000.00		96'593.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		95'000.00		97'000.00		96'593.00
9	FINANZEN UND STEUERN	6'562'300.00	19'964'400.00	8'406'900.00	21'415'600.00	5'311'187.51	17'956'914.98
	<i>Nettoergebnis</i>	13'402'100.00		13'008'700.00		12'645'727.47	
91	Steuern	39'000.00	10'394'000.00	39'500.00	10'436'000.00	204'201.60	11'427'315.68
	<i>Nettoergebnis</i>	10'355'000.00		10'396'500.00		11'223'114.08	
910	Steuern	39'000.00	10'394'000.00	39'500.00	10'436'000.00	204'201.60	11'427'315.68

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>10'355'000.00</i>		<i>10'396'500.00</i>		<i>11'223'114.08</i>	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	30'000.00	7'937'000.00	30'000.00	8'075'000.00	38'506.60	8'287'712.38
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>7'907'000.00</i>		<i>8'045'000.00</i>		<i>8'249'205.78</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	30'000.00		30'000.00		38'506.60	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		4'900'000.00		4'750'000.00		4'961'745.65
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		550'000.00		650'000.00		466'515.80
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		5'000.00		7'000.00		2'316.51
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		140'000.00		120'000.00		171'122.95
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-120'000.00		-120'000.00		-164'254.80
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-20'000.00		-20'000.00		-6'457.95
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'000'000.00		1'050'000.00		940'130.40
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		170'000.00		170'000.00		166'927.90
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		7'000.00		7'000.00		2'153.51
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		40'000.00		30'000.00		58'272.50
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-30'000.00		-20'000.00		-41'323.25
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		180'000.00		160'000.00		183'573.17
4008.00	Personalsteuern		100'000.00		100'000.00		103'986.64
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		700'000.00		940'000.00		808'828.60

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		250'000.00		200'000.00		546'043.95
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		50'000.00		50'000.00		49'088.10
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-30'000.00		-40'000.00		-9'923.80
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		40'000.00		40'000.00		36'038.45
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		5'000.00		1'000.00		10'270.35
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		2'000.00		2'000.00		4'264.35
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-2'000.00		-2'000.00		-1'606.65
9101	Sondersteuern	9'000.00	2'457'000.00	9'500.00	2'361'000.00	165'695.00	3'139'603.30
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'448'000.00</i>		<i>2'351'500.00</i>		<i>2'973'908.30</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					157'025.00	
3631.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	9'000.00		9'500.00		8'670.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		2'400'000.00		2'300'000.00		3'084'537.70
4033.00	Hundesteuern		57'000.00		61'000.00		55'065.60
93	Finanz- und Lastenausgleich	2'871'300.00	4'677'400.00	2'272'800.00	3'745'600.00	1'753'807.00	2'879'385.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'806'100.00</i>		<i>1'472'800.00</i>		<i>1'125'578.00</i>	
930	Finanz- und Lastenausgleich	2'871'300.00	4'677'400.00	2'272'800.00	3'745'600.00	1'753'807.00	2'879'385.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'806'100.00</i>		<i>1'472'800.00</i>		<i>1'125'578.00</i>	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	2'871'300.00	4'677'400.00	2'272'800.00	3'745'600.00	1'753'807.00	2'879'385.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'806'100.00</i>		<i>1'472'800.00</i>		<i>1'125'578.00</i>	
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge			2'172'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	2'788'000.00				1'753'807.00	
3632.20	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Schulgemeinden	83'300.00		100'800.00			
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		4'525'000.00		3'566'000.00		2'879'385.00
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		152'400.00		179'600.00		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	3'632'000.00	4'100'300.00	3'793'800.00	7'231'000.00	3'353'178.91	3'579'694.32
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>468'300.00</i>		<i>3'437'200.00</i>		<i>226'515.41</i>	
961	Zinsen	1'224'600.00	1'226'800.00	1'285'500.00	1'472'200.00	1'194'399.75	1'968'233.48
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'200.00</i>		<i>186'700.00</i>		<i>773'833.73</i>	
9610	Zinsen	1'224'600.00	1'226'800.00	1'285'500.00	1'472'200.00	1'194'399.75	1'968'233.48
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'200.00</i>		<i>186'700.00</i>		<i>773'833.73</i>	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	1'000.00		1'000.00		2'434.19	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'000.00		1'000.00			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	1'117'100.00		1'165'000.00		1'003'202.90	
3409.00	Übrige Passivzinsen	300.00		300.00			
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	10'000.00		10'000.00		14'822.95	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	5'000.00		5'000.00		7'125.70	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	90'200.00		103'200.00		166'814.01	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente (ohne Steuern)		500.00		500.00		1'436.35
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		20'000.00		20'000.00		23'572.78
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		500.00		400.00		457.30
4469.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an übrigen öffentlichen Unternehmungen		40'700.00		39'700.00		41'500.71

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'165'100.00		1'411'600.00		1'901'266.34
962	Emissionskosten					27'250.00	
	<i>Nettoergebnis</i>						27'250.00
9620	Emissionskosten					27'250.00	
	<i>Nettoergebnis</i>						27'250.00
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung					27'250.00	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'394'400.00	2'873'500.00	2'494'300.00	5'758'800.00	2'122'326.72	1'611'460.84
	<i>Nettoergebnis</i>	479'100.00		3'264'500.00			510'865.88
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'394'400.00	2'873'500.00	2'494'300.00	2'693'200.00	2'122'326.72	1'611'460.84
	<i>Nettoergebnis</i>	479'100.00		198'900.00			510'865.88
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	245'000.00		185'000.00			
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftunterhalt druch Dritte	42'000.00		36'000.00		248'007.40	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur					2'407.90	
3439.10	Ver- und Entsorgung	42'500.00		56'000.00		37'857.34	
3439.30	Sachversicherungsprämien	32'600.00		32'600.00		20'433.55	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	63'600.00		100'100.00		91'732.98	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV					371.20	
3511.00	Einlagen in Liegenschaftsfonds	874'400.00		800'000.00		25'869.51	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'094'300.00		1'284'600.00		1'695'646.84	
4240.02	Parkplatzgebühren		10'000.00		10'000.00		
4430.00	Pacht- und Mietzinserträge		2'833'000.00		2'660'000.00		1'579'240.19
4430.03	Pachtzinsen		6'100.00		6'100.00		6'033.40

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV						317.74
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		24'400.00		17'100.00		25'869.51
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens				3'065'600.00		
	<i>Nettoergebnis</i>			<i>3'065'600.00</i>			
4443.00	Marktwertanpassungen Grundstücke FV				1'468'900.00		
4443.40	Marktwertanpassungen Gebäude FV				1'596'700.00		
969	Finanzvermögen, Übriges	13'000.00		14'000.00		9'202.44	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>13'000.00</i>		<i>14'000.00</i>		<i>9'202.44</i>
9690	Finanzvermögen, Übriges	13'000.00		14'000.00		9'202.44	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>13'000.00</i>		<i>14'000.00</i>		<i>9'202.44</i>
3499.00	Übriger Finanzaufwand	13'000.00		14'000.00		9'202.44	
97	Rückverteilungen		3'000.00		3'000.00		3'153.25
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'000.00</i>		<i>3'000.00</i>		<i>3'153.25</i>	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'000.00		3'000.00		3'153.25
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'000.00</i>		<i>3'000.00</i>		<i>3'153.25</i>	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'000.00		3'000.00		3'153.25
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'000.00</i>		<i>3'000.00</i>		<i>3'153.25</i>	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'000.00		3'000.00		3'153.25
99	Nicht aufgeteilte Posten	20'000.00	789'700.00	2'300'800.00			67'366.73
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>769'700.00</i>			<i>2'300'800.00</i>	<i>67'366.73</i>	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
990	Nicht aufgeteilte Posten	20'000.00					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>20'000.00</i>				
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	20'000.00					
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>20'000.00</i>				
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	20'000.00					
999	Abschluss		789'700.00	2'300'800.00			67'366.73
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>789'700.00</i>		<i>2'300'800.00</i>		<i>67'366.73</i>	
9999	Abschluss		789'700.00	2'300'800.00			67'366.73
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>789'700.00</i>		<i>2'300'800.00</i>		<i>67'366.73</i>	
9000.00	Ertragsüberschuss			2'300'800.00			
9001.00	Aufwandüberschuss		789'700.00				67'366.73
		34'431'800.00	34'431'800.00	36'123'200.00	36'123'200.00	33'094'188.63	33'094'188.63
	Gesamtergebnis	34'431'800.00	34'431'800.00	36'123'200.00	36'123'200.00	33'094'188.63	33'094'188.63

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3

Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Beinhaltet die Bibliotheken, die Musik und das Theater, die Kultur, die Massenmedien, den Sport sowie die Freizeit

Konto

Budget 2026

3420.5650.00

281'000.00

INV00040 Verein OGW Investitionsbeitrag an Umrüstung Beleuchtung auf LED (CHF 34'000.00)

INV00041 Verein OGW Investitionsbeitrag an Ersatz KR Hauptplatz (CHF 247'000.00)

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Beinhaltet die Gemeindestrassen, die öffentliche Verkehrsinfrastruktur sowie den Regional- und Agglomerationsverkehr

Konto

Budget 2026

6150.5010.00

275'000.00

INV00042 Strassenbeleuchtung - Umrüstung auf LED Etappe 2026 (CHF 100'000.00)

INV00043 Instandstellung Belagsflächen Ladenstrasse (CHF 75'000.00)

INV00044 Instandstellung Fahrbahn Dorfstrasse (CHF 100'000.00)

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Beinhaltet die Wasserversorgung, die Abwasserbeseitigung, die Abfallwirtschaft, die Gewässerverbauungen, die Regionale Friedhofsorganisation sowie die Regionale Planungsgruppe

Konto	Budget 2026	
7101.5030.00	450'000.00	<i>INV00045 Ersatz Transverleitung DN 200mm Dorfstrasse 1. Etappe</i>
7101.6370.00	-25'000.00	<i>INV00046 Anschlussgebühren Wasser 2026</i>
7201.5030.00	300'000.00	<i>INV00047 Sanierung Leitungsnetz - Werterhalt</i>
7201.5290.00	75'000.00	<i>INV00048 GEP - TP Entwässerungskonzept Oberdorf</i>
7201.6370.00	-25'000.00	<i>INV00049 Anschlussgebühren Abwasser 2026</i>
7900.5290.00	70'000.00	<i>INV00023 Revision Ortsplanung TP 3.1 komm. RP Siedlung und Landschaft (CHF 10'000.00)</i>
		<i>INV00024 Revision Ortsplanung TP 3.2 komm. RP Verkehr (CHF 10'000.00)</i>
		<i>INV00025 Revision Nutzungsplanung TP Zonenplan (CHF 50'000.00)</i>

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	410'000.00	0.00	96'695.70	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	15'556.00	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	281'000.00	0.00	1'726'400.00	0.00	12'489.10	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	107'528.92	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	275'000.00	0.00	560'000.00	0.00	594'479.90	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	895'000.00	50'000.00	1'105'000.00	50'000.00	471'592.84	-33'433.20
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		1'451'000.00	50'000.00	3'801'400.00	50'000.00	1'298'342.46	-33'433.20
Nettoinvestitionen		0.00	1'401'000.00	0.00	3'751'400.00	0.00	1'331'775.66
Total		1'451'000.00	1'451'000.00	3'801'400.00	3'801'400.00	1'298'342.46	1'298'342.46

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			410'000.00		96'695.70	
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>410'000.00</i>		<i>96'695.70</i>
02	Allgemeine Dienste			410'000.00		96'695.70	
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>410'000.00</i>		<i>96'695.70</i>
029	Übrige Verwaltungliegenschaften			410'000.00		96'695.70	
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>410'000.00</i>		<i>96'695.70</i>
0290	Verwaltungliegenschaften, Gemeindehaus			410'000.00		96'695.70	
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>410'000.00</i>		<i>96'695.70</i>
5040.00	Hochbauten			300'000.00		96'695.70	
5060.00	Mobilien			110'000.00			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG					15'556.00	
	<i>Nettoinvestition</i>						<i>15'556.00</i>
16	Verteidigung					15'556.00	
	<i>Nettoinvestition</i>						<i>15'556.00</i>
162	Zivile Verteidigung					15'556.00	
	<i>Nettoinvestition</i>						<i>15'556.00</i>
1620	Zivilschutz					15'556.00	
	<i>Nettoinvestition</i>						<i>15'556.00</i>
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					15'556.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	281'000.00		1'726'400.00		12'489.10	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>281'000.00</i>		<i>1'726'400.00</i>		<i>12'489.10</i>

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
32	Übrige Kultur <i>Nettoinvestition</i>			56'000.00			
						56'000.00	
321	Bibliotheken und Literatur <i>Nettoinvestition</i>			56'000.00			
						56'000.00	
3210	Bibliotheken <i>Nettoinvestition</i>			56'000.00			
						56'000.00	
5040.00	Hochbauten			11'000.00			
5060.00	Mobilien			45'000.00			
34	Sport und Freizeit <i>Nettoinvestition</i>	281'000.00		1'670'400.00		12'489.10	
			281'000.00		1'670'400.00		12'489.10
341	Sport <i>Nettoinvestition</i>			1'670'400.00		12'489.10	
					1'670'400.00		12'489.10
3410	Sport <i>Nettoinvestition</i>			1'670'400.00		12'489.10	
					1'670'400.00		12'489.10
5040.00	Hochbauten			1'670'400.00		12'489.10	
342	Freizeit <i>Nettoinvestition</i>	281'000.00					
			281'000.00				
3420	Freizeit <i>Nettoinvestition</i>	281'000.00					
			281'000.00				
5650.00	Investitionsbeiträge an Private Organisationen ohne Erwerbszweck	281'000.00					
5	SOZIALE SICHERHEIT					107'528.92	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<i>Nettoinvestition</i>						107'528.92
57	Sozialhilfe und Asylwesen					107'528.92	
	<i>Nettoinvestition</i>						107'528.92
573	Asylwesen					107'528.92	
	<i>Nettoinvestition</i>						107'528.92
5730	Asylwesen					107'528.92	
	<i>Nettoinvestition</i>						107'528.92
5040.00	Hochbauten					95'776.20	
5060.00	Mobilien					11'752.72	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	275'000.00		560'000.00		594'479.90	
	<i>Nettoinvestition</i>		275'000.00		560'000.00		594'479.90
61	Strassenverkehr	275'000.00		460'000.00		594'479.90	
	<i>Nettoinvestition</i>		275'000.00		460'000.00		594'479.90
615	Gemeindestrassen	275'000.00		460'000.00		594'479.90	
	<i>Nettoinvestition</i>		275'000.00		460'000.00		594'479.90
6150	Gemeindestrassen	275'000.00		460'000.00		594'479.90	
	<i>Nettoinvestition</i>		275'000.00		460'000.00		594'479.90
5010.00	Strassen	275'000.00		460'000.00		594'479.90	
62	Öffentlicher Verkehr			100'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				100'000.00		
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur			100'000.00			

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<i>Nettoinvestition</i>				100'000.00		
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur			100'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				100'000.00		
5010.00	Strassen			100'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	895'000.00	50'000.00	1'105'000.00	50'000.00	471'592.84	-33'433.20
	<i>Nettoinvestition</i>		845'000.00		1'055'000.00		505'026.04
71	Wasserversorgung	450'000.00	25'000.00	450'000.00	25'000.00	334'757.05	-18'429.70
	<i>Nettoinvestition</i>		425'000.00		425'000.00		353'186.75
710	Wasserversorgung	450'000.00	25'000.00	450'000.00	25'000.00	334'757.05	-18'429.70
	<i>Nettoinvestition</i>		425'000.00		425'000.00		353'186.75
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	450'000.00	25'000.00	450'000.00	25'000.00	334'757.05	-18'429.70
	<i>Nettoinvestition</i>		425'000.00		425'000.00		353'186.75
5030.00	Übriger Tiefbau	450'000.00		450'000.00		233'398.65	
5060.00	Mobilien					101'358.40	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		25'000.00		25'000.00		-18'429.70
72	Abwasserbeseitigung	375'000.00	25'000.00	550'000.00	25'000.00	1'082.39	-15'003.50
	<i>Nettoinvestition</i>		350'000.00		525'000.00		16'085.89
720	Abwasserbeseitigung	375'000.00	25'000.00	550'000.00	25'000.00	1'082.39	-15'003.50
	<i>Nettoinvestition</i>		350'000.00		525'000.00		16'085.89
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	375'000.00	25'000.00	550'000.00	25'000.00	1'082.39	-15'003.50
	<i>Nettoinvestition</i>		350'000.00		525'000.00		16'085.89
5030.00	Übriger Tiefbau	300'000.00		550'000.00		1'082.39	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	75'000.00					
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		25'000.00		25'000.00		-15'003.50
79	Raumordnung	70'000.00		105'000.00		135'753.40	
	<i>Nettoinvestition</i>		70'000.00		105'000.00		135'753.40
790	Raumordnung	70'000.00		105'000.00		135'753.40	
	<i>Nettoinvestition</i>		70'000.00		105'000.00		135'753.40
7900	Raumordnung	70'000.00		105'000.00		135'753.40	
	<i>Nettoinvestition</i>		70'000.00		105'000.00		135'753.40
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	70'000.00		105'000.00		135'753.40	
9	FINANZEN UND STEUERN	50'000.00	1'451'000.00	50'000.00	3'801'400.00	-33'433.20	1'298'342.46
	<i>Nettoinvestition</i>	1'401'000.00		3'751'400.00		1'331'775.66	
99	Nicht aufgeteilte Posten	50'000.00	1'451'000.00	50'000.00	3'801'400.00	-33'433.20	1'298'342.46
	<i>Nettoinvestition</i>	1'401'000.00		3'751'400.00		1'331'775.66	
999	Abschluss	50'000.00	1'451'000.00	50'000.00	3'801'400.00	-33'433.20	1'298'342.46
	<i>Nettoinvestition</i>	1'401'000.00		3'751'400.00		1'331'775.66	
9999	Abschluss	50'000.00	1'451'000.00	50'000.00	3'801'400.00	-33'433.20	1'298'342.46
	<i>Nettoinvestition</i>	1'401'000.00		3'751'400.00		1'331'775.66	
5900.00	Passivierte Einnahmen	50'000.00		50'000.00		-33'433.20	
6900.00	Aktiviert Ausgaben		1'451'000.00		3'801'400.00		1'298'342.46
		1'501'000.00	1'501'000.00	3'851'400.00	3'851'400.00	1'264'909.26	1'264'909.26
	Nettoinvestition	1'501'000.00	1'501'000.00	3'851'400.00	3'851'400.00	1'264'909.26	1'264'909.26

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	5'735'500.00	0.00	14'626'348.30	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	5'735'500.00	0.00	14'626'348.30	0.00
Nettoinvestitionen	0.00	0.00	0.00	5'735'500.00	0.00	14'626'348.30
Total	0.00	0.00	5'735'500.00	5'735'500.00	14'626'348.30	14'626'348.30

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN <i>Nettoinvestition</i>			5'735'500.00	5'735'500.00	14'626'348.30	14'626'348.30
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung <i>Nettoinvestition</i>			5'735'500.00		14'626'348.30	
					5'735'500.00		14'626'348.30
963	Liegenschaften des Finanzvermögens <i>Nettoinvestition</i>			5'735'500.00		14'626'348.30	
					5'735'500.00		14'626'348.30
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens <i>Nettoinvestition</i>			5'735'500.00		14'626'348.30	
					5'735'500.00		14'626'348.30
7040.00	Investitionen in Gebäude			5'735'500.00		14'626'348.30	
99	Nicht aufgeteilte Posten <i>Nettoinvestition</i>				5'735'500.00		14'626'348.30
				5'735'500.00		14'626'348.30	
999	Abschluss <i>Nettoinvestition</i>				5'735'500.00		14'626'348.30
				5'735'500.00		14'626'348.30	
9999	Abschluss <i>Nettoinvestition</i>				5'735'500.00		14'626'348.30
				5'735'500.00		14'626'348.30	
8990.00	Zugang Sachanlagen FV				5'735'500.00		14'626'348.30
				5'735'500.00	5'735'500.00	14'626'348.30	14'626'348.30
	Nettoinvestition			5'735'500.00	5'735'500.00	14'626'348.30	14'626'348.30
				5'735'500.00	5'735'500.00	14'626'348.30	14'626'348.30

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3300.60	28'900.00	29'000.00	28'920.13
		3320.00	32'400.00	32'400.00	32'347.79
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.40	31'700.00	35'400.00	23'457.88
		3300.60	13'800.00	13'800.00	0.00
		3320.90	12'700.00	12'700.00	12'702.19
1400	Allgemeines Rechtswesen	3660.00	0.00	0.00	1'129.49
1620	Zivilschutz	3660.40	2'000.00	0.00	1'944.50
2170	Schulliegenschaften	3300.40	2'600.00	2'600.00	2'578.60
3210	Bibliotheken	3300.40	17'200.00	17'200.00	16'646.25
		3300.60	40'000.00	40'900.00	38'913.57
3410	Sport	3300.30	9'600.00	9'600.00	9'588.48
		3300.40	134'200.00	134'300.00	50'695.85
		3301.40	0.00	0.00	331.40
		3660.50	16'700.00	0.00	4'376.49
3420	Freizeit	3300.30	7'900.00	8'400.00	9'257.69
		3660.50	0.00	3'900.00	0.00
5230	Invalidenheime	3660.40	0.00	0.00	622.20
5730	Asylwesen	3300.40	4'800.00	5'500.00	4'788.81
		3300.60	1'500.00	2'500.00	1'469.09
5790	Fürsorge, Übriges	3320.00	0.00	8'700.00	8'645.00
6150	Gemeindestrassen	3300.10	183'700.00	163'800.00	129'623.62
		3300.60	18'000.00	7'100.00	18'057.12
		3301.10	0.00	0.00	24'853.13
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3300.10	10'800.00	10'000.00	10'761.54
7101	Wasserwerk	3300.30	90'200.00	63'400.00	117'555.42
		3300.60	12'700.00	0.00	12'669.80
		3301.30	0.00	0.00	35'366.59
		3320.00	11'200.00	0.00	11'184.70
7201	Abwasserbeseitigung	3300.30	121'500.00	18'000.00	98'172.83
		3301.30	0.00	0.00	1'079.31
		3320.90	7'500.00	0.00	0.00
7301	Abfallwirtschaft	3300.40	10'500.00	9'100.00	10'475.85
7410	Gewässerverbauung	3300.20	1'200.00	1'200.00	1'158.08
7900	Raumordnung	3320.90	28'000.00	18'000.00	0.00
8200	Forstwirtschaft	3300.50	0.00	0.00	88.08
	Total		851'300.00	647'500.00	719'461.48

Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	832'600.00	643'600.00	711'388.80
Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	18'700.00	3'900.00	8'072.68
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		851'300.00	647'500.00	719'461.48

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		
Anzahl Einwohner/in	5'370	5400	5281		
Steuerfuss	43%	43%	43%		
Steuerkraft pro Einwohner/in (eigene Berechnung)	3'388	3418	3350		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	66%	104%	63%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	4%	3%	3%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung