

Budget 2026

Politische Gemeinde 8523 Hagenbuch



Ablieferung an Gemeindevorstand	3. September 2025
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	9. September 2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	11. September 2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	1. Oktober 2025
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	19. November 2025
Veröffentlichung	24. November 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	Keine
5 Haushaltsgleichgewicht	6-7
6 Erfolgsrechnung	8
7 Investitionsrechnungen	9
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	10-15
9 Erfolgsrechnung	16-45
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	46-47
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	48-52
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	Keine
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	53
14 Finanzkennzahlen	54

Kontakt

Gemeindeverwaltung Hagenbuch
Dorfplatz 1
8523 Hagenbuch

Finanzvorstand: Rolf Sturzenegger
Leiterin Finanzen: Stefanie Koch
Telefon: 052 368 69 67
E-Mail: finanzen@hagenbuch-zh.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Wirtschaftliche Lage der Gemeinde und ihre mutmassliche Entwicklung,

In der Erfolgsrechnung 2026 wird approximativ mit einer roten Null gerechnet, das heisst es wird ein geringer Aufwandüberschuss von Fr. 2'930.00 budgetiert. Das Nettovermögen bleibt stabil auf bei 3.68 Mio. (Stand per 31.12.2024). Erfreulicherweise fallen die budgetierten Zahlen wesentlich besser aus als im Budget 2025, welches ohne eine Steuerfusserhöhung um 5% mit einem Fehlbetrag von rund Fr. 550'000.00 abgeschlossen hätte.

Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres,

Die Erfolgsrechnung sieht einen Aufwandüberschuss von Fr. 2'930.00 vor (Budget 2025, Aufwandüberschuss Fr. 448'244.00).

Alle Abweichungen über Fr. 4'000.00 und mehr 10% sind in den Erläuterungen zur Erfolgsrechnung (Seite 10 - 15) ausführlich begründet. Folgende erheblichen Abweichungen sind zu erwähnen:

Erfolgsrechnung

- Schule: Tiefere Lohnkosten aufgrund Aufhebung Kindergarten Oberschneit im Schuljahr 2025/26, weniger Klassenassistenten- und DaZ-Lektionen	-211'000.00
- Schulliegenschaft: Wegfall Miete Baramo-Holzmodul aufgrund Kauf per 1.1.2026	-74'000.00
- Gesundheit: Höhere Kosten der Pflegefinanzierung (Pflegezentren und ambulante Krankenpflege (Spitex))	60'000.00
- Soziale Sicherheit: Höhere Kosten für die Ergänzungsleistungen bei der IV	30'000.00
- Ressourcenausgleichsbeitrag des Kantons fällt höher aus	-424'881.00
- Steuerkraftausgleich Anteil Schule (Sek. Elgg) fällt höher aus	119'309.00
- Grundstückgewinnsteuer: Geringere Einnahmen aufgrund Anstieg der Verkehrswerte vor 20 Jahren	100'000.00
- Ordentliche Steuer: Höhere Steuereinnahmen aufgrund Mittelwert Vorjahre und Hochrechnung 1. Halbjahr 2025	-84'000.00

Investitionsrechnung

Verwaltungsvermögen

Das Budget 2026 sieht Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von Fr. 1'716'101.00 bei Ausgaben von Fr. 1'763'001.00 und Einnahmen von Fr. 46'900.00 vor.

Die Projektierung der Schulraumerweiterung läuft und soll im 2026 fertiggestellt werden. Der bisher gemietete Pavillon "Baramo" wird per 1.1.2026 erworben.

Die Dorfbachsanieierung wurde vom Kanton auf 2027 verschoben. Die damit zusammenhängenden Projekte der Gemeinde (Brunnen- und Wasserleitungen) verschieben sich somit ebenfalls. Mit der Projektierung kann voraussichtlich im Herbst 2026 begonnen werden. Viele weitere Projekte müssen im 2026 vollzogen werden. Die Details finden Sie auf den Seiten 46 + 47.

Finanzvermögen

Das Budget 2026 sieht keine Nettoinvestitionen im Finanzvermögen vor.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	8'372'633.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	6'285'203.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	2'087'430.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'763'001.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	46'900.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'716'101.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	2'105'555.56
Steuerfuss			99%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	2'087'430.00
	Steuerertrag bei 99 %	Fr.	2'084'500.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	2'930.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 99% (Vorjahr 99%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8523 Hagenbuch, 9. September 2025
Gemeindevorstand Hagenbuch

Der Gemeindepräsident
Rolf Sturzenegger

Die Gemeindeschreiberin
Melanie Thomann

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Hagenbuch in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 9. September 2025 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	8'372'633.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	6'285'203.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	2'087'430.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'763'001.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	46'900.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'716'101.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

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

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Hagenbuch entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	2'105'555.56
Steuerfuss			99%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	2'087'430.00
	Steuerertrag bei 99%	Fr.	2'084'500.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	2'930.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

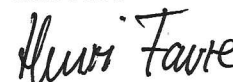
Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 99% (Vorjahr 99%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8523 Hagenbuch, *1.10.2025*
Rechnungsprüfungskommission Hagenbuch

Die Präsidentin
Marlen Reichmuth



Der Aktuar
Henri Favre



Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Hagenbuch am 19. November 2025 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	8'372'633.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	6'285'203.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	2'087'430.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'763'001.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	46'900.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'716'101.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	2'105'555.56
Steuerfuss			99%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	2'087'430.00
	Steuerertrag bei 99%	Fr.	2'084'500.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	2'930.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Hagenbuch für das Jahr 2026 wird auf 99% (Vorjahr 99%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8523 Hagenbuch, 19. November 2025
Namens der Gemeindeversammlung

Der Gemeindepräsident
Rolf Sturzenegger

Die Gemeindeschreiberin
Melanie Thomann

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2026	Budget 2025
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		8'372'633.00	8'399'569.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		6'285'203.00	5'854'525.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-2'087'430.00	-2'545'044.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2026	Budget 2025	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	2'105'555.56	2'045'252.53	
Steuerfuss	99%	99%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'860'000.00	1'815'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	200'000.00	187'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	16'500.00	15'300.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	8'000.00	7'500.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	2'084'500.00	2'024'800.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		2'084'500.00	2'024'800.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		-2'930.00	-520'244.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

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	-2'930.00
---------------------------------------	--	------------------

Mit Beschluss Nr. 72 vom 11.06.2018 hat der Gemeinderat die damals notwendige Regelung zum Ausgleich des Budget gemäss § 92 GG festgelegt. Der Kantonsrat hat am 27. Mai 2019 die Bestimmung zum Ausgleich des Budget geändert. Der Gemeinderat hat den Beschluss Nr. 72 vom 11.06.2018 mit Beschluss Nr. 93 vom 16.09.2019 aufgehoben.

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).

Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Finanzvermögen per 31.12.2024	6'244'691.81
./. Fremdkapital per 31.12.2024	2'563'103.99
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2024	3'681'587.82

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	3'681'587.82
---	---------------------

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	262'976.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	62'535.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	325'511.00
---	-------------------

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen		3893.	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.	0.00

Der budgetierte Aufwandüberschuss von Fr. 2'930.00 liegt im zulässigen Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen.

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

Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Budget	Budget	Plan	Plan	
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
80%	71%	80%	72%	84%	79%	57.6%	-	45.90%	38.99%	71%

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

Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Budget	Budget	Plan	Plan	
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
-2%	-1%	-2%	-1%	-2%	-1%	0.08%	-	2.19%	1.86%	-1%

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

Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Rechnung	Budget	Budget	Plan	Plan	
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
6%	11%	15%	18%	15%	18%	22.59%	18%	7.62%	6.45%	15%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
30	Personalaufwand	1'841'995.00	1'847'298.00	1'639'438.89
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'838'104.00	1'833'112.00	1'727'638.73
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	430'687.00	447'817.00	364'707.62
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	200.00	200.00	205.35
36	Transferaufwand	4'059'812.00	3'999'845.00	4'001'854.72
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	5'000.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>8'170'798.00</i>	<i>8'133'272.00</i>	<i>7'733'845.31</i>
40	Fiskalertrag	2'655'780.00	2'671'552.00	2'573'663.57
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	500.00
42	Entgelte	748'700.00	762'330.00	928'837.99
43	Übrige Erträge	0.00	0.00	10'121.50
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	301'591.00	263'963.00	157'283.72
46	Transferertrag	4'363'193.00	3'869'596.00	4'354'179.79
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	5'000.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>8'069'264.00</i>	<i>7'572'441.00</i>	<i>8'024'586.57</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-101'534.00	-560'831.00	290'741.26
34	Finanzaufwand	76'265.00	155'972.00	63'154.75
44	Finanzertrag	174'869.00	196'559.00	204'508.62
	Ergebnis aus Finanzierung	98'604.00	40'587.00	141'353.87
	Operatives Ergebnis	-2'930.00	-520'244.00	432'095.13
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-2'930.00	-520'244.00	432'095.13
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	125'570.00	110'325.00	111'775.53
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	125'570.00	110'325.00	111'775.53
	Total Aufwand	8'372'633.00	8'399'569.00	7'908'775.59
	Total Ertrag	8'369'703.00	7'879'325.00	8'340'870.72

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
50	Sachanlagen	1'660'001.00	1'994'000.00	1'441'000.11
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	103'000.00	106'000.00	138'294.44
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		1'763'001.00	2'100'000.00	1'579'294.55
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	40'000.00	40'000.00	21'180.38
64	Rückzahlung von Darlehen	6'900.00	6'900.00	6'900.00
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		46'900.00	46'900.00	28'080.38
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		1'763'001.00	2'100'000.00	1'579'294.55
Total Investitionseinnahmen		46'900.00	46'900.00	28'080.38
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'716'101.00	-2'053'100.00	-1'551'214.17

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 89 vom 27. Juni 2023, 1.5%.

0

Allgemeine Verwaltung

Legislative, Exekutive, Finanz- und Steuerverwaltung, Allgemeine Dienste (Kanzlei, Bauamt) und Verwaltungsliegenschaften

		Budget 2026		Budget 2025		Abweichung Erläuterung (grösser 10% & min. 4'000.00)
Konto		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag
0110.3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'700.00		7'900.00		5'800.00 Neuwahlen 2026-2030
0210.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	163'155.00		140'500.00		22'655.00 Mehr Stellenprozente Finanz- (80% siehe Begründung 0220.4612.00) und Steueramt (70%)
0210.3130.04	Springer, externe Arbeitskräfte	10'000.00		3'000.00		7'000.00 Unterstützung Einarbeitung in die Grundstückgewinnsteuer
0220.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'200.00		10'650.00		-5'450.00 Keine spezifische & geplanten Weiterbildungen des Personals
0220.3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	30'700.00		12'666.00		18'034.00 Erhöhung der Leistung des LEUnet-Anschlusses aufgrund der Erneuerung des Outsourcing
0220.3130.05	Homepage Backslash	3'160.00		17'160.00		-14'000.00 2025: Redesign Website
0220.3133.00	Outsourcing Server und PC's	36'614.00		26'310.00		10'304.00 Erhöhung der jährlichen Outsourcing-Kosten aufgrund der Erneuerung
0220.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'253.00		0.00		11'253.00 Abschreibung Investition "Erneuerung Outsourcing"
0220.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		17'554.00		35'300.00	17'746.00 Reduktion Stellenprozente & Entschädigung ZStL
0290.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00		7'000.00		-7'000.00 2025: Anschaffung Metallgestelle fürs Archiv
0290.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'900.00		6'500.00		12'400.00 Gemeindehaus & altes Gemeindehaus: (Ersatz)beschaffungen Boiler, Salzenthärtungsanlage, Hauptwasserfilter
0290.3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	17'000.00		0.00		17'000.00 Ersatz der Lamellenvorhänge in der Gemeindeverwaltung (20-jährig und defekt)
0290.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	71'428.00		60'593.00		10'835.00 Gemeindehaus: Ersatz Bodenbelag, Fenster- und Tür im Treppenhaus und Malerarbeiten

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit*Polizei, Rechtssprechung, Allgemeines Rechtswesen (Einwohnerkontrolle), Feuerwehr, Schützenhaus und Zivilschutz*

Konto		Budget 2026		Budget 2025		Abweichung Erläuterung (grösser 10% & min. 4'000.00)	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	
1400.3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	13'670.00		18'810.00		-5'140.00	Weniger geplante Projekte in der Nachführung der Vermessung
1400.3158.00	Unterhalt, Betrieb und Wartung Software	23'170.00		18'060.00		5'110.00	Einführung Einwohnerkontroll-Software INNOSOLV
1400.3612.04	Entschädigungen Erwachsenenschutz Winterthur Land	34'000.00		28'000.00		6'000.00	Gemäss Kostenverteiler
1610.3144.01	Unterhalt Schützenhaus	0.00		4'500.00		-4'500.00	Kein geplanter Unterhalt
1610.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0.00		13'416.00		-13'416.00	Die Abschreibung der Investition Kugelfang ist neu im Konto 1610.3300.30 budgetiert
1620.3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'540.00		2'000.00		10'540.00	Neuvergabe der Schutzraumkontrolle an die Mengeu AG
1620.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00		500.00		5'500.00	Erneuerung des Sicherheitsgitter beim Abgang der Zivilschutzanlage KP Hagenbuch
1620.3701.00	Ablieferung der Ersatzabgaben für Schutzraumbauten an den Kanton	0.00		5'000.00		-5'000.00	Keine erwarteten Abgaben
1620.4707.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten		0.00		5'000.00	5'000.00	Keine erwarteten Abgaben

2

Bildung*Kindergarten, Primarschule, Musikschulen, Schulliegenschaften, Tagesbetreuung, Schulleitung, Schulverwaltung, Volksschule und Sonderschulen*

Konto		Budget 2026		Budget 2025		Abweichung Erläuterung (grösser 10% & min. 4'000.00)	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	
2110.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'045.00		38'020.00		-18'975.00	Weniger Klassenassistenzelektionen (-12 Lektionen)
2110.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		10'300.00		-8'300.00	Zusätzliches Sonnensegel im Kindergarten
2110.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	130'000.00		259'140.00		-129'140.00	Aufhebung Kindergarten Oberschneit per Ende SJ2024/25 und somit Wegfall einer Stelle
2120.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	60'280.00		50'375.00		9'905.00	Zusätzliche Klassenassistenzelektionen (+5 Lektionen)
2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	164'385.00		185'580.00		-21'195.00	Weniger DaZ-Lektionen (-7 Lektionen)
2120.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'520.00		27'930.00		-5'410.00	Weniger Angestellte die in die PK-Pflicht fallen
2120.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'220.00		500.00		7'720.00	Ersatz von Sportmatten und der Tischtennis-Platte
2120.3113.00	Anschaffung Hardware	4'050.00		27'800.00		-23'750.00	Anschaffung von Drucker, Tastaturen und Telefone
2120.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	7'500.00		0.00		7'500.00	Reparatur von Aussergerätereal und sonstiges Mobiliar
2140.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	34'000.00		29'020.00		4'980.00	Erhöhung der Kosten der musikalischen Grundschule (JMS)
2170.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	11'100.00		3'000.00		8'100.00	Ersatz von defekten Stühlen in der Turnhalle (30 Stück)
2170.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	28'700.00		43'200.00		-14'500.00	Reduktion der Kaufkosten der Pellets fürs Schulhaus Fürstengarten / Wegfall der Kosten Schulhaus Oberschneit aufgrund Überführung ins FV > 9630
2170.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	7'300.00		2'300.00		5'000.00	Reparatur Bodenplatte Tischtennis-Platz / Pflanzenersatz

2170.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	83'402.00		27'872.00		55'530.00	Erneuerung Gonganlage, Neuer Bodenbelag in einem Schulzimmer, Ersatz Heizventile
2170.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaft	0.00		74'645.00		-74'645.00	2025: Miete Baramo
2170.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		0.00		31'450.00	31'450.00	2025: Anteil Miete Baramo Elsau
2170.4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		19'200.00		34'200.00	15'000.00	Miete Schulhaus Oberschneit, Überführung FV > 9630
2180.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	37'330.00		67'780.00		-30'450.00	Reduktion des Angebots
2180.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00		4'000.00		-4'000.00	Keine Anschaffungen geplant
2190.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	83'000.00		125'200.00		-42'200.00	Tiefere Lohnkosten Schulleitung
2191.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'260.00		43'480.00		11'780.00	Pensenerhöhung Schulverwaltung von 40% auf 50%
2191.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		9'700.00		-9'200.00	Keine spezifische & geplanten Weiterbildungen des Personals
2191.3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'325.00		10'885.00		-8'560.00	2025: Erneuerung Website
2192.3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'670.00		75'110.00		-13'440.00	Wegfall Schülertransport Kindergarten Oberschneit
2192.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'000.00		0.00		5'000.00	Outsourcing-Kosten Mailaccount/Domain "schule-hagenbuch.ch"

4

Gesundheit
Pflegefinanzierung, Suchtprävention

Konto		Budget 2026		Budget 2025		Abweichung Erläuterung (grösser 10% & min. 4'000.00)	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	
4125.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	160'000.00		140'000.00		20'000.00	Erhöhung der Kosten aufgrund Jahresabschluss 2024 und Zwischenergebnis 2025
4215.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Spitex)	110'000.00		70'000.00		40'000.00	Erhöhung der Kosten aufgrund Jahresabschluss 2024 und Zwischenergebnis 2025

5

Soziale Sicherheit
IV, AHV, Familie und Jugend, Sozialhilfe und Asylwesen

Konto		Budget 2026		Budget 2025		Abweichung Erläuterung (grösser 10% & min. 4'000.00)	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	
5120.3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkasse) für Sozialhilfebeziehende	20'000.00		43'000.00		-23'000.00	Änderung Bundesgesetz KVG: Prämien Status S und vorläufig aufgenommen Ausländer (Aufenthalt unter 7 Jahren) müssen ab 2026 separat abgerechnet werden
5120.3635.14	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung für vorläufig aufgenommene Ausländer/-innen	18'000.00				18'000.00	siehe Begründung Konto 5120.3635.10
5120.3637.10	Beiträge an Sozialhilfebeziehende	7'000.00		2'000.00		5'000.00	Vermehrt Beistandsklienten, welche die KK-Prämie direkt bezahlen
5120.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		22'000.00		40'000.00	18'000.00	siehe Begründung Konto 5120.3635.10
5120.4637.14	Durch vorläufig aufgenommene Ausländerinnen und Ausländer mit Aufenthaltsdauer unter sieben Jahren und schutzbedürftige		18'000.00			-18'000.00	siehe Begründung Konto 5120.3635.10

5220.3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	360'000.00	270'000.00	90'000.00	Erhöhung aufgrund steigenden Kosten in den Vorjahren und im laufenden Jahr
5220.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	254'100.00	192'500.00	-61'600.00	Staatsbeitrag von 70% des Kontos 5220.3637.20
5350.3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'010.00	7'300.00	7'710.00	Neue Leistungsvereinbarung mit der Pflege Eulachtal > Altersdrehscheibe Eulachtal per 1. Juli 2025
5430.3637.00	Alimentenbevorschussungen	5'000.00	15'000.00	-10'000.00	Erfahrungswert der Vorjahre
5720.3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	5'000.00	10'000.00	-5'000.00	Erfahrungswert der Vorjahre
5720.4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	5'000.00	10'000.00	5'000.00	Erfahrungswert der Vorjahre

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Gemeindestrassen, Bahninfrastrukturfonds und ZVV

Konto		Budget 2026		Budget 2025		Abweichung Erläuterung (grösser 10% & min. 4'000.00)	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	
6150.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	105'070.00		91'235.00		13'835.00	Mehr Stellenprozente
6150.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	0.00		7'000.00		-7'000.00	Keine geplanten Anschaffungen
6150.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'950.00		10'700.00		16'250.00	Anschaffung von div. Kleingeräten sowie Anbauverdichter Bagger, Entfeuchter
6150.3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00		5'000.00		-5'000.00	2025: Projektierung Radweg Hagenstal
6150.3141.30	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	110'000.00		130'000.00		-20'000.00	Weniger Belagsarbeiten
6150.3141.50	Geringfügiger Landerwerb	0.00		6'000.00		-6'000.00	2025: Landerwerb Oberdorfstrasse
6150.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'500.00		1'500.00		10'000.00	Werkgebäude, Erneuerung Schliesssystem
6150.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		4'100.00		5'900.00	Erhöhung Unterhaltskosten aufgrund Vorjahreszahlen
6220.3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	65'891.00		55'120.00		10'771.00	Höhere Kosten ZVV gem. Info

7

Umweltschutz und Raumordnung

Wasser, Abwasser, Kläranlage, Abfallbewirtschaft, Gewässerverbauung, Arten- und Landschaftsschutz, Friedhof und Raumordnung

Konto		Budget 2026		Budget 2025		Abweichung Erläuterung (grösser 10% & min. 4'000.00)	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	
7100.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'120.00		3'465.00		10'655.00	Korrektur Stellenprozente des Brunnenstubenunterhalts
7100.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	36'500.00		17'500.00		19'000.00	Schliesssystem Brunnenstuben / Reparatur Brunen Oberschneit
7101.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'500.00		18'050.00		-9'550.00	Jährlich wiederkehrende Anschaffung von Wasserzähler
7101.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	105.00		7'540.00		-7'435.00	Anschaffung Microsoft 365 für neues Notebook
7101.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	28'000.00		23'000.00		5'000.00	Erhöhung Stromkosten aufgrund Vorjahreswerten
7101.3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'750.00		31'330.00		-15'580.00	Wegfall Kosten Dienstleistungsvertrag mit dem EW Aadorf

7101.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'020.00		4'020.00	Jährliche Gebühr Unterhalt Software Leitsystem
7101.3143.01	Unterhalt Reservoire, Pumpstationen, Quellfassungen	33'650.00	47'750.00	-14'100.00	Erneuerung Schiesssystem WV, Malerarbeiten, Ersatz Beleuchtung
7101.3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	76'751.00	87'532.00	-10'781.00	Verschiebung Leitungsersatz Dorfstrasse (Projekt Dorfbach) aufs 2027
7101.3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	30'000.00	15'000.00	15'000.00	Abschreibung Investition Leitsystem
7101.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	26'740.00	18'670.00	8'070.00	Höhere Interne Verzinsung durch erhöhtes Verwaltungsvermögen
7101.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapital	170'233.00	187'737.00	17'504.00	Reservefonds per 31.12.2024 = Fr. 460'154.96 abzüglich Budget 2025+2026 = Fr. 102'184.96
7201.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'500.00		9'500.00	Schwenkkran für Pumpenservice
7201.3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten, Pumpwerke	81'250.00	36'250.00	45'000.00	GEP Teilprojekte
7201.4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapital	123'822.00	68'064.00	-55'758.00	Reservefonds per 31.12.2024 = Fr. 187'037.94 abzüglich Budget 2025+2026 = Fr. -4'848.06
7301.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	5'180.00	180.00	-5'000.00	Rückerstattung Gewerbekehricht, welcher im Budget 2025 nicht berücksichtigt war
7410.3142.00	Unterhalt Wasserbau	20'000.00	41'000.00	-21'000.00	Weniger Unterhaltsarbeiten im Wasserbau
7410.3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV		19'695.00	-19'695.00	Abschreibungen Projekt Dorfbach > Verschiebung 2027
7500.3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	16'000.00	10'000.00	6'000.00	Höhere Kosten im Projekt Vernetzung und Feldlerchen
7500.3635.00	Beiträge an private Unternehmen		8'000.00	-8'000.00	Auslösung der Beiträge Hochstammbäume
7710.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	36'600.00	53'600.00	-17'000.00	Kostenverteiler Friedhof Elgg

8

Volkswirtschaft

Landwirtschaft, Forst, Jagd, Fischerei, Tourismus, Gewerbe, Banken, Elektrizität und Energie

Konto	Budget 2026		Budget 2025		Abweichung Erläuterung (grösser 10% & min. 4'000.00)	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	
8120.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'370.00	27'095.00		5'275.00	Mehr Stellenprozente
8120.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00	29'650.00		-26'650.00	2025: Digitalisierung Drainagenpläne
8120.3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	40'000.00	50'000.00		-10'000.00	Weniger Unterhaltsarbeiten
8200.3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'605.00	16'605.00		12'000.00	Höherer Aufwand beim Holzschlag im Winter 2025/26
8200.4250.00	Verkäufe		23'000.00		-12'000.00	Höherer Forstertrag aufgrund von mehr geschlagenem Nutzholz

9

Finanzen und Steuern*Steuern, Finanzausgleich, Zinsen und Liegenschaften im Finanzvermögen*

Konto		Budget 2026		Budget 2025		Abweichung Erläuterung (grösser 10% & min. 4'000.00)	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	
9100.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		170'000.00		150'000.00	-20'000.00	Höherer Ertrag infolge mehr Veranlagungen früherer Jahren
9100.4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		30'000.00		8'000.00	-22'000.00	Es wird ein höherer Ertrag erwartet
9100.4001.10	Vermögenssteuer natürliche Personen früherer Jahre		60'000.00		87'000.00	27'000.00	Rückgang Vermögen infolge einzelner Wegzüge
9100.4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-15'000.00		-20'000.00	-5'000.00	Rückgang Vermögen
9100.4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		39'000.00		35'000.00	-4'000.00	mehr Einkommen von quellensteuerpflichtigen Personen
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern		300'000.00		400'000.00	100'000.00	Anstieg der Verkehrswerte vor 20 Jahren, tiefere GGST erwartet
9300.3632.00	Steuerkraftausgleich Anteil Schule	573'512.00		454'203.00		119'309.00	Finanzausgleich gemäss der Verfügung des Kantons Zürich
9300.4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		2'819'768.00		2'394'887.00	-424'881.00	Finanzausgleich gemäss der Verfügung des Kantons Zürich
9610.3499.10	Vergütungszins auf ordentliche Steuern	1'650.00		6'000.00		-4'350.00	Senkung der Zinsen durch Regierungsrat
9610.4401.10	Zinsen auf ordentliche Steuern		3'000.00		9'000.00	6'000.00	Sekung der Zinsen durch Regierungsrat
9610.4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		110'132.00		92'300.00	-17'832.00	Höhere Verzinsung durch höheres Verwaltungsvermögen
9630.3439.10	Ver- und Entsorgung	24'000.00		14'500.00		9'500.00	Überführung SH Oberschneit per Ende 2025 ins FV
9630.3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	0.00		85'000.00		-85'000.00	2025: Machbarkeitsstudie Winkel 6
9630.3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	69'925.00		61'140.00		8'785.00	Höhere Verzinsung durch höheres Verwaltungsvermögen

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1'146'642.00	180'934.00	1'062'287.00	196'835.00	1'057'464.96	219'686.33
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	329'710.00	23'200.00	331'435.00	26'950.00	323'981.90	21'604.41
2	Bildung	2'498'605.00	65'100.00	2'826'196.00	116'110.00	2'521'778.55	104'019.03
3	Kultur, Sport und Freizeit	76'550.00	2'400.00	76'939.00	1'400.00	73'385.13	2'834.55
4	Gesundheit	293'200.00	0.00	231'275.00	0.00	256'763.08	0.00
5	Soziale Sicherheit	1'422'290.00	768'485.00	1'322'860.00	706'880.00	1'377'165.95	860'207.40
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	563'413.00	251'000.00	544'185.00	246'000.00	510'471.87	261'460.89
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'082'493.00	891'664.00	1'072'216.00	849'243.00	931'983.75	819'381.96
8	Volkswirtschaft	195'305.00	181'810.00	216'408.00	168'570.00	155'750.28	206'387.40
9	Finanzen und Steuern	764'425.00	6'005'110.00	715'768.00	5'567'337.00	700'030.12	5'845'288.75
Total Aufwand / Ertrag		8'372'633.00	8'369'703.00	8'399'569.00	7'879'325.00	7'908'775.59	8'340'870.72
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		0.00	2'930.00	0.00	520'244.00	432'095.13	0.00
Total		8'372'633.00	8'372'633.00	8'399'569.00	8'399'569.00	8'340'870.72	8'340'870.72

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'146'642.00	180'934.00	1'062'287.00	196'835.00	1'057'464.96	219'686.33
01	Legislative und Exekutive	211'093.00	500.00	201'177.00	500.00	209'982.49	500.00
011	Legislative	50'500.00	500.00	43'780.00	500.00	42'573.00	500.00
0110	Legislative	50'500.00	500.00	43'780.00	500.00	42'573.00	500.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	18'390.00		18'370.00		16'063.70	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'100.00		200.00		1'095.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		500.00		426.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	80.00		80.00		77.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	80.00		80.00		67.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00		50.00		38.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800.00		800.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300.00		1'300.00		902.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'700.00		7'900.00		8'722.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'150.00		5'150.00		5'204.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	9'300.00		9'300.00		9'974.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	50.00		50.00			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		500.00		500.00		500.00
012	Exekutive	160'593.00		157'397.00		167'409.49	
0120	Exekutive	160'593.00		157'397.00		167'409.49	
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	120'753.00		120'532.00		115'593.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'090.00		7'740.00		7'435.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'200.00		4'210.00		4'171.17	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		805.00		786.67	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'240.00		1'460.00		1'183.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'575.00		2'000.00		1'636.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		2'500.00		2'645.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'200.00		5'200.00		7'620.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'700.00		3'200.00		1'579.50	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'395.00					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	210.00					
3130.01	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'750.00		1'750.00		1'750.00	
3130.02	Dienstleistungen Dritter	1'050.00				534.30	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	6'030.00		4'500.00		18'797.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500.00		3'500.00		3'675.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
02	Allgemeine Dienste	935'549.00	180'434.00	861'110.00	196'335.00	847'482.47	219'186.33
021	Finanz- und Steuerverwaltung	301'825.00	77'940.00	260'592.00	76'995.00	267'615.24	77'804.95
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	301'825.00	77'940.00	260'592.00	76'995.00	267'615.24	77'804.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	163'155.00		140'500.00		140'372.16	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'930.00		9'420.00		8'952.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'220.00		11'470.00		11'251.44	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'675.00		1'260.00		1'312.57	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'670.00		1'440.00		1'427.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'315.00		2'000.00		1'975.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00			
3100.00	Büromaterial	400.00		400.00		296.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'200.00		3'950.00		2'459.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	60.00		60.00		51.11	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					13'344.75	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	4'520.00		4'260.00		5'094.70	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	360.00		360.00		360.00	
3130.03	Betreibungskosten	5'000.00		5'000.00		5'042.95	
3130.04	Springer, externe Arbeitskräfte	10'000.00		3'000.00		1'738.50	
3130.05	Gebühren Twint	80.00		80.00		59.62	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	7'300.00		6'000.00		7'367.00	
3158.00	Unterhalt, Betrieb und Wartung Software	63'240.00		60'560.00		58'664.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		9.45	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00		2'241.80	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	1'000.00		1'132.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'500.00		2'500.00		2'550.24	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'000.00		4'000.00		3'042.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500.00		500.00		440.00
4260.01	Rückerstattungen Betreibungskosten		6'000.00		6'000.00		3'936.30
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		40'000.00		40'000.00		39'278.00
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden für Steuerbezug		24'500.00		22'000.00		24'933.50
4612.02	Übrige Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		5'245.00		6'800.00		5'677.15
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge		120.00		120.00		120.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		1'575.00		1'575.00		3'420.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
022	Allgemeine Dienste, übrige	451'264.00	78'334.00	451'461.00	96'080.00	433'970.28	115'001.38
0220	Allgemeine Dienste, übrige	451'264.00	78'334.00	451'461.00	96'080.00	433'970.28	115'001.38
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	186'870.00		202'735.00		159'030.53	
3010.09	Erstattung von Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'555.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'185.00		13'585.00		9'538.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'680.00		19'995.00		14'231.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'195.00		1'915.00		1'519.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'865.00		2'080.00		1'519.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'580.00		2'880.00		2'161.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'200.00		10'650.00		6'972.20	
3091.00	Personalwerbung					745.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100.00		1'100.00		1'425.30	
3100.00	Büromaterial	3'000.00		3'000.00		3'590.36	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'337.74	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'800.00		1'300.00		1'057.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'080.00		1'010.00		1'225.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00		6'843.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					846.85	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			1'850.00		7'183.05	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					365.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	30'700.00		12'666.00		12'345.85	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'007.00		2'825.00		2'748.30	
3130.03	Nachführung Gemeindearchiv	9'200.00		9'200.00		9'144.00	
3130.04	Dienstleistungen Dritter			1'400.00		3'030.75	
3130.05	Homepage Backslash	3'160.00		17'160.00		3'029.45	
3130.06	Baubegutachtungen	80'000.00		80'000.00		117'289.24	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'000.00		10'000.00		15'729.35	
3133.00	Outsourcing Server und PC's	36'614.00		26'310.00		26'646.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'020.00		7'190.00		7'178.15	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	460.00		460.00		909.45	
3158.00	Unterhalt, Betrieb und Wartung Software	16'405.00		14'030.00		13'967.71	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	280.00		200.00		227.05	
3162.00	Leasing Kopierer	2'390.00		3'700.00		2'138.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		37.50	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'253.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'520.00		1'520.00		1'511.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.01	Baubewilligungsgebühren		12'000.00		12'000.00		17'310.00
4210.02	Übrige Gebühren für Amtshandlungen		2'500.00		2'500.00		1'247.25
4250.00	Verkäufe		50.00		50.00		50.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Bau		46'230.00		46'230.00		61'086.63
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		17'554.00		35'300.00		35'307.50
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	182'460.00	24'160.00	149'057.00	23'260.00	145'896.95	26'380.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	182'460.00	24'160.00	149'057.00	23'260.00	145'896.95	26'380.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	780.00		390.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'620.00		27'465.00		29'215.71	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'860.00		1'840.00		1'757.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'380.00		3'455.00		3'194.12	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	630.00		270.00		270.97	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	285.00		280.00		280.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	375.00		390.00		389.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'900.00		2'900.00		187.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			7'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'900.00		6'500.00		5'400.80	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	17'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'000.00		8'000.00		8'227.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	318.00		312.00		798.45	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					7'390.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'530.00		2'610.00		2'560.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'500.00		3'200.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	71'430.00		60'593.00		66'403.05	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'065.00		2'040.00		1'860.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	18'687.00		18'712.00		16'961.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge	1'100.00		1'000.00		1'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		600.00				
4260.01	Rückerstattungen Dritter						1'800.00
4260.02	Rückerstattungen von Raumnebenkosten		960.00		960.00		960.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		21'900.00		21'600.00		21'600.00
4472.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		700.00		700.00		2'020.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	329'710.00	23'200.00	331'435.00	26'950.00	323'981.90	21'604.41
11	Öffentliche Sicherheit	13'700.00	1'000.00	13'600.00	800.00	11'952.20	1'322.10
111	Polizei	13'700.00	1'000.00	13'600.00	800.00	11'952.20	1'322.10
1110	Polizei	13'700.00	1'000.00	13'600.00	800.00	11'952.20	1'322.10
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					322.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	11'700.00		11'600.00		11'630.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		800.00		1'322.10
12	Rechtsprechung	4'610.00	1'250.00	4'000.00	1'000.00	5'221.20	1'975.00
120	Rechtsprechung	4'610.00	1'250.00	4'000.00	1'000.00	5'221.20	1'975.00
1200	Rechtsprechung	4'610.00	1'250.00	4'000.00	1'000.00	5'221.20	1'975.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'610.00		4'000.00		5'221.20	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'250.00		1'000.00		1'975.00
14	Allgemeines Rechtswesen	161'660.00	15'450.00	160'920.00	15'450.00	145'416.53	13'888.66
140	Allgemeines Rechtswesen	161'660.00	15'450.00	160'920.00	15'450.00	145'416.53	13'888.66
1400	Allgemeines Rechtswesen	161'660.00	15'450.00	160'920.00	15'450.00	145'416.53	13'888.66
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'515.00		21'740.00		19'485.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'240.00		1'460.00		1'146.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'580.00		2'400.00		1'610.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	415.00		195.00		165.73	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	190.00		225.00		182.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	260.00		310.00		252.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'300.00		1'300.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700.00		700.00			
3113.00	Anschaffung Hardware					291.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Konto wird nicht verwendet)					100.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	100.00		400.00			
3130.02	Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk	13'670.00		18'810.00		12'422.20	
3158.00	Unterhalt, Betrieb und Wartung Software	23'170.00		18'060.00		19'575.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen					15.00	
3601.01	Kantonsanteil Gebühren Migrationsamt	4'500.00		4'500.00		3'618.50	
3601.02	Kantonsanteil Gebühren Passbüro (Identitätskarten)	3'000.00		3'000.00		3'088.90	
3601.03	Kantonsanteil eUmzugsgebühren	40.00		40.00		15.89	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	200.00		220.00		140.00	
3612.01	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	9'100.00		8'750.00		8'629.46	
3612.02	Entschädigung an regionales Betreibungsamt	2'700.00		5'310.00		3'738.10	
3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	45'980.00		45'500.00		42'759.00	
3612.04	Entschädigungen Erwachsenenschutz Winterthur Land	34'000.00		28'000.00		28'179.80	
4120.00	Konzessionen						500.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		15'000.00		15'000.00		13'082.40
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		450.00		450.00		237.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						68.76
15	Feuerwehr	104'684.00	1'000.00	100'272.00	1'000.00	87'524.70	800.00
150	Feuerwehr	104'684.00	1'000.00	100'272.00	1'000.00	87'524.70	800.00
1500	Feuerwehr	104'684.00	1'000.00	100'272.00	1'000.00	87'524.70	800.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200.00		500.00		112.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		7'000.00		5'062.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	84.00		72.00		71.65	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	97'400.00		92'700.00		82'278.35	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'000.00		800.00
16	Verteidigung	45'056.00	4'500.00	52'643.00	8'700.00	73'867.27	3'618.65
161	Militärische Verteidigung	9'755.00	4'500.00	25'372.00	3'500.00	55'547.50	3'618.65
1610	Militärische Verteidigung	9'755.00	4'500.00	25'372.00	3'500.00	55'547.50	3'618.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			10.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'900.00		1'800.00		2'970.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		350.00		50.00	
3134.04	Sachversicherungen	265.00		250.00		264.30	
3144.01	Unterhalt Schützenhaus			4'500.00		17'176.60	
3144.02	Unterhalt Schiessanlage	3'390.00		4'300.00		6'219.85	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'354.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	646.00		646.00		646.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			13'416.00		28'220.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000.00		2'000.00		765.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500.00		1'500.00		2'852.90

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
162	Zivile Verteidigung	35'301.00		27'271.00	5'200.00	18'319.77	
1620	Zivilschutz	30'101.00		19'771.00	5'200.00	14'076.32	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500.00		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300.00		250.00		462.38	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'540.00		2'000.00		2'703.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00		500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	821.00		821.00		1'167.48	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'940.00		10'700.00		9'743.06	
3701.00	Ablieferung der Ersatzabgaben für Schutzraumbauten an den Kanton			5'000.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				200.00		
4707.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten				5'000.00		
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	5'200.00		7'500.00		4'243.45	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'200.00		7'500.00		4'243.45	
2	BILDUNG	2'498'605.00	65'100.00	2'826'196.00	116'110.00	2'521'778.55	104'019.03
21	Obligatorische Schule	2'486'355.00	65'100.00	2'816'496.00	116'110.00	2'480'433.86	103'239.03
211	Primarstufe 1-2 (Kindergarten)	165'995.00		327'500.00		301'809.70	1'177.50
2110	Primarstufe 1-2 (Kindergarten)	165'995.00		327'500.00		301'809.70	1'177.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'045.00		38'020.00		32'312.20	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'000.00		1'000.00		3'421.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'265.00		2'710.00		2'229.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			985.00		791.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	425.00		425.00		318.01	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	195.00		460.00		355.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'865.00		3'740.00		3'491.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		1'250.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		50.00			
3104.01	Lehrmittel	600.00		1'400.00		544.81	
3104.02	Schulmaterial	4'000.00		5'000.00		3'879.13	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		10'300.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	2'450.00		800.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					139.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	350.00		320.00		320.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'000.00		1'900.00		752.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	130'000.00		259'140.00		253'253.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkäufe						1'177.50
212	Primarstufe 3-8	1'299'574.00	2'100.00	1'365'697.00	3'500.00	1'220'976.35	12'408.77
2120	Primarstufe 3-8	1'299'574.00	2'100.00	1'365'697.00	3'500.00	1'220'976.35	12'408.77
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	60'280.00		50'375.00		52'651.60	
3010.09	Erstattung von Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-52.60	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	164'385.00		185'580.00		182'027.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'170.00		16'260.00		14'224.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'520.00		27'930.00		22'479.51	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'750.00		2'545.00		1'650.59	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'165.00		2'710.00		2'275.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'000.00		13'390.00		13'427.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000.00		6'000.00		6'001.80	
3091.00	Personalwerbung	200.00				300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	250.00		300.00		420.00	
3100.00	Büromaterial					79.16	
3104.01	Lehrmittel	16'850.00		16'000.00		13'634.27	
3104.02	Schulmaterial	19'170.00		21'800.00		21'486.67	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00		800.00		416.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'610.00		1'700.00		7'145.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'220.00		500.00		2'199.70	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'050.00		27'800.00		6'774.25	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	300.00		300.00		2'706.62	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		640.00		2'012.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	7'500.00					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00					
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	300.00		300.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	25'500.00		23'000.00		12'229.13	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	25'154.00		28'279.00		16'154.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	895'000.00		939'488.00		840'732.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		2'500.00		11'808.77
4980.00	Interne Übertragungen		600.00		1'000.00		600.00
214	Musikschulen	37'500.00		32'520.00		29'423.10	
2140	Musikschulen	37'500.00		32'520.00		29'423.10	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	34'000.00		29'020.00		27'175.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500.00		3'500.00		2'248.00	
217	Schulliegenschaften	478'398.00	25'300.00	492'281.00	71'650.00	414'019.51	58'026.45
2170	Schulliegenschaften	478'398.00	25'300.00	492'281.00	71'650.00	414'019.51	58'026.45
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	390.00		390.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	141'042.00		138'700.00		136'961.73	
3010.09	Erstattung von Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4'930.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'110.00		9'330.00		8'089.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'245.00		15'350.00		14'092.68	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'940.00		1'270.00		1'125.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'410.00		1'440.00		1'289.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'980.00		2'025.00		1'805.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'000.00		12'070.00		13'719.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	11'100.00		3'000.00		6'134.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'500.00		5'000.00		12'210.50	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	28'700.00		43'200.00		33'218.51	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'660.00		12'660.00		1'319.60	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					4'308.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'850.00		3'660.00		3'656.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	80.00		80.00		80.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	7'300.00		2'300.00		8'329.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	83'402.00		27'872.00		31'551.64	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'100.00		9'600.00		3'357.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaft			74'645.00		29'889.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		108.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'812.00		5'812.00		5'812.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	121'177.00		121'277.00		101'889.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				31'450.00		17'347.70
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		19'200.00		34'200.00		34'550.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		4'000.00		4'000.00		4'128.75
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge		2'100.00		2'000.00		2'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
218	Tagesbetreuung	54'988.00	37'700.00	96'575.00	40'000.00	66'041.88	29'452.71
2180	Tagesbetreuung	54'988.00	37'700.00	96'575.00	40'000.00	66'041.88	29'452.71
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	37'330.00		67'780.00		45'546.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'505.00		4'810.00		2'983.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'475.00		5'950.00		4'063.77	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	845.00		765.00		391.41	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	385.00		815.00		475.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	530.00		1'330.00		658.50	
3100.00	Büromaterial					179.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		1'500.00		359.40	
3105.00	Lebensmittel	8'000.00		9'000.00		5'275.70	
3106.00	Medizinisches Material					225.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			4'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	800.00				218.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	318.00		325.00		128.65	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					5'199.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		113.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					223.00	
4260.01	Elternbeiträge		37'700.00		40'000.00		28'961.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						491.71
219	Obligatorische Schule, Übriges	449'900.00		501'923.00	960.00	448'163.32	2'173.60
2190	Schulleitung	172'185.00		208'857.00		194'385.97	
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	61'160.00		60'372.00		55'371.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'165.00		1'140.00		946.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'095.00		4'815.00		3'624.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		320.00		238.22	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	630.00		670.00		578.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		2'090.00		2'263.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		2'500.00		540.00	
3091.00	Personalwerbung			500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'400.00		4'000.00		2'841.60	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen			1'200.00		56.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		102.50	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'620.00				189.95	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	315.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'600.00		3'150.00		2'917.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'600.00		2'600.00		2'499.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	83'000.00		125'200.00		122'217.45	
2191	Schulverwaltung	76'350.00		80'475.00		48'826.66	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'260.00		43'480.00		43'316.45	
3010.09	Erstattung von Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-16'071.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'705.00		3'045.00		1'957.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'690.00		5'460.00		5'815.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'245.00		490.00		286.28	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	570.00		520.00		311.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	785.00		855.00		432.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		9'700.00			
3091.00	Personalwerbung					671.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand					200.00	
3100.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen	200.00					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			500.00		10'578.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'325.00		10'885.00		576.18	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'870.00		5'340.00		751.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
2192	Volksschule, Sonstiges	201'365.00		212'591.00	960.00	204'950.69	2'173.60
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					1'221.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'600.00		2'450.00		1'791.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'600.00		2'700.00		4'077.55	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	440.00		1'106.00		1'141.15	
3103.02	Lehrer- und Schülerbibliothek	5'000.00		5'000.00		5'037.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'800.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	780.00		770.00		890.24	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'670.00		75'110.00		75'930.40	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	780.00		780.00		776.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'000.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaft	1'600.00		1'600.00		1'000.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'285.00		2'945.00		2'944.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'100.00		2'100.00		2'074.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	116'510.00		116'230.00		108'064.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				960.00		2'173.60
22	Sonderschulen	12'250.00		9'700.00		41'344.69	780.00
220	Sonderschulen	12'250.00		9'700.00		41'344.69	780.00
2200	Sonderschulen	12'250.00		9'700.00		41'344.69	780.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		2'500.00		2'130.90	
3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)					32'869.34	
3631.02	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	7'250.00		7'200.00		6'344.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						780.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	76'550.00	2'400.00	76'939.00	1'400.00	73'385.13	2'834.55
31	Kulturerbe	15'000.00		15'000.00		14'600.75	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	15'000.00		15'000.00		14'600.75	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	15'000.00		15'000.00		14'600.75	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	15'000.00		15'000.00		14'600.75	
32	Kultur, übrige	32'290.00	2'400.00	32'379.00	1'400.00	26'680.83	2'834.55
329	Kultur, Übriges	32'290.00	2'400.00	32'379.00	1'400.00	26'680.83	2'834.55
3290	Kultur, Übriges	32'290.00	2'400.00	32'379.00	1'400.00	26'680.83	2'834.55
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder	1'365.00		1'344.00		957.05	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'720.00		1'855.00		1'860.47	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	95.00		75.00		138.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	105.00		140.00		133.52	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	35.00		35.00		27.59	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15.00		15.00		21.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20.00		15.00		32.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	650.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'800.00		1'500.00		1'717.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'985.00		23'000.00		15'713.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00				296.50	
3632.02	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'500.00		1'500.00		2'883.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		2'900.00		2'900.00	
4250.00	Verkäufe		2'000.00		1'000.00		2'552.55
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		400.00		400.00		282.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33	Medien	21'000.00		21'000.00		21'000.00	
332	Massenmedien	21'000.00		21'000.00		21'000.00	
3320	Massenmedien	21'000.00		21'000.00		21'000.00	
3635.00	Drucksachen, Publikationen	21'000.00		21'000.00		21'000.00	
34	Sport und Freizeit	8'260.00		8'560.00		11'103.55	
341	Sport	2'500.00		2'800.00		2'800.00	
3410	Sport	2'500.00		2'800.00		2'800.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		2'800.00		2'800.00	
342	Freizeit	5'760.00		5'760.00		8'303.55	
3420	Freizeit	5'760.00		5'760.00		8'303.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50.00		50.00		50.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'710.00		5'710.00		5'540.25	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen					2'713.30	
4	GESUNDHEIT	293'200.00		231'275.00		256'763.08	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	160'000.00		140'000.00		155'637.40	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	160'000.00		140'000.00		155'637.40	
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	160'000.00		140'000.00		155'637.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	160'000.00		140'000.00		155'637.40	
42	Ambulante Krankenpflege	113'260.00		70'920.00		78'850.40	
421	Ambulante Krankenpflege	110'920.00		70'920.00		78'850.40	
4210	Ambulante Krankenpflege	920.00		920.00		805.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	920.00		920.00		805.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	110'000.00		70'000.00		78'045.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Spitex)	110'000.00		70'000.00		78'045.40	
422	Rettungsdienste	2'340.00					
4220	Rettungsdienste	2'340.00					
3635.01	Beiträge an private Unternehmen	2'340.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Gesundheitsprävention	15'765.00		15'645.00		14'756.01	
431	Alkohol- und Drogenprävention	9'120.00		9'000.00		9'071.40	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	9'120.00		9'000.00		9'071.40	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	9'120.00		9'000.00		9'071.40	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	570.00		570.00		563.00	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	570.00		570.00		563.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	570.00		570.00		563.00	
433	Schulgesundheitsdienst	5'745.00		5'745.00		4'735.31	
4330	Schulgesundheitsdienst	5'745.00		5'745.00		4'735.31	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'100.00		1'100.00		900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	70.00		70.00		57.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10.00		10.00		3.91	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15.00		15.00		9.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					119.00	
3106.00	Medizinisches Material	500.00		500.00		52.55	
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit	4'050.00		4'050.00		3'592.70	
434	Lebensmittelkontrolle	330.00		330.00		386.30	
4340	Lebensmittelkontrolle	330.00		330.00		386.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	330.00		330.00		386.30	
49	Gesundheitswesen, Übriges	4'175.00		4'710.00		7'519.27	
490	Gesundheitswesen, Übriges	4'175.00		4'710.00		7'519.27	
4900	Gesundheitswesen, übriges	4'175.00		4'710.00		7'519.27	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'285.00		1'280.00		3'737.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	85.00		85.00		226.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	130.00		135.00		347.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	30.00		15.00		33.39	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15.00		15.00		35.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20.00		20.00		50.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	70.00		640.00		652.78	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'340.00		2'320.00		2'236.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		200.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'422'290.00	768'485.00	1'322'860.00	706'880.00	1'377'165.95	860'207.40
51	Krankheit und Unfall	45'000.00	45'000.00	45'000.00	45'000.00	47'796.55	47'796.55
512	Prämienverbilligungen	45'000.00	45'000.00	45'000.00	45'000.00	47'796.55	47'796.55
5120	Prämienverbilligungen	45'000.00	45'000.00	45'000.00	45'000.00	47'796.55	47'796.55
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkasse) für	20'000.00		43'000.00		44'045.55	
3635.14	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für vorläufig	18'000.00					
3637.10	Beiträge an Sozialhilfebeziehende	7'000.00		2'000.00		3'751.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		22'000.00		40'000.00		30'493.30
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche		5'000.00		5'000.00		17'303.25
4637.14	Durch vorläufig aufgenommene Ausländerinnen und Ausländer mit Aufenthaltsdauer unter		18'000.00				
52	Invalidität	373'000.00	264'100.00	285'000.00	202'500.00	281'526.45	201'533.00
522	Ergänzungsleistungen IV	373'000.00	264'100.00	285'000.00	202'500.00	281'526.45	201'533.00
5220	Ergänzungsleistungen IV	373'000.00	264'100.00	285'000.00	202'500.00	281'526.45	201'533.00
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene					5'082.95	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	360'000.00		270'000.00		264'009.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	13'000.00		15'000.00		12'434.50	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		254'100.00		192'500.00		186'653.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		10'000.00		10'000.00		14'438.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)						442.00
53	Alter und Hinterlassene	305'375.00	194'985.00	290'620.00	190'980.00	278'511.96	194'288.50
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	4'365.00	2'085.00	5'320.00	2'080.00	4'003.16	3'404.50
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	4'365.00	2'085.00	5'320.00	2'080.00	4'003.16	3'404.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'090.00		1'090.00		974.47	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	75.00		75.00		57.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	150.00		120.00		80.37	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	25.00		10.00		8.97	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10.00		10.00		9.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15.00		15.00		12.70	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	3'000.00		4'000.00		2'860.30	
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmen		2'085.00		2'080.00		3'404.50
532	Ergänzungsleistungen AHV	272'000.00	190'400.00	267'000.00	186'900.00	264'372.35	187'994.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	272'000.00	190'400.00	267'000.00	186'900.00	264'372.35	187'994.00
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	265'000.00		260'000.00		258'118.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	7'000.00		7'000.00		6'254.35	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		190'400.00		186'900.00		178'213.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV						8'781.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)						1'000.00
533	Leistungen an Pensionierte	14'000.00		11'000.00		1'731.90	
5330	Leistungen an Pensionierte	14'000.00		11'000.00		1'731.90	
3064.00	Überbrückungsrenten	14'000.00		11'000.00		1'731.90	
535	Leistungen an das Alter	15'010.00	2'500.00	7'300.00	2'000.00	8'404.55	2'890.00
5350	Leistungen an das Alter	15'010.00	2'500.00	7'300.00	2'000.00	8'404.55	2'890.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'010.00		7'300.00		8'404.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500.00		2'000.00		2'890.00
54	Familie und Jugend	198'250.00	5'000.00	198'450.00	5'000.00	235'831.01	148'001.05
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	5'000.00	5'000.00	15'000.00	5'000.00	1'641.35	14'798.95
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	5'000.00	5'000.00	15'000.00	5'000.00	1'641.35	14'798.95
3637.00	Alimentenbevorschussungen	5'000.00		15'000.00		1'641.35	
4637.00	Alimentenrückerstattungen		5'000.00		5'000.00		14'798.95
544	Jugendschutz	192'750.00		182'950.00		234'189.66	133'202.10
5440	Jugendschutz	192'750.00		182'950.00		234'189.66	133'202.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	150.00		150.00		12'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					781.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					110.96	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					124.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					174.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00		536.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	7'000.00		7'000.00		6'048.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	185'000.00		175'200.00		202'503.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					11'610.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						61'215.30
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						71'986.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
545	Leistungen an Familien	500.00		500.00			
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	500.00		500.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	500.00		500.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	494'665.00	259'400.00	497'790.00	263'400.00	525'024.98	268'588.30
571	Beihilfen/Zuschüsse	22'000.00	15'400.00	22'000.00	15'400.00	22'422.00	15'756.00
5710	Beihilfen/Zuschüsse	22'000.00	15'400.00	22'000.00	15'400.00	22'422.00	15'756.00
3637.24	Beihilfen	22'000.00		22'000.00		22'422.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		15'400.00		15'400.00		15'554.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						202.00
572	Wirtschaftliche Hilfe	187'000.00	66'700.00	192'000.00	71'700.00	266'611.00	122'019.50
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	185'000.00	65'700.00	190'000.00	70'700.00	265'565.90	122'019.50
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	120'000.00		120'000.00		173'818.90	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	60'000.00		60'000.00		81'680.30	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	5'000.00		10'000.00		10'066.70	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'700.00		5'700.00		4'208.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		5'000.00		10'000.00		7'612.70
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		50'000.00		50'000.00		101'278.35
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		5'000.00		5'000.00		6'466.45
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						2'454.00
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	2'000.00	1'000.00	2'000.00	1'000.00	1'045.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					815.10	
3637.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		2'000.00		230.00	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		1'000.00		1'000.00		
573	Asylwesen	196'290.00	169'000.00	195'305.00	169'000.00	121'359.56	121'864.55
5730	Asylwesen	196'290.00	169'000.00	195'305.00	169'000.00	121'359.56	121'864.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'785.00		21'740.00		6'686.40	
3010.09	Erstattung von Löhnen des Verwaltungs- und Betriebspersonals					2'762.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'460.00		1'455.00		621.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'025.00		2'380.00		1'437.03	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	490.00		200.00		89.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	220.00		220.00		99.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	310.00		310.00		137.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen					56.00	
3637.00	Beiträge an Asylbewerber	169'000.00		169'000.00		109'470.53	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		159'000.00		159'000.00		121'864.55
4637.00	Beiträge von Asylbewerbern		10'000.00		10'000.00		
579	Fürsorge, Übriges	89'375.00	8'300.00	88'485.00	7'300.00	114'632.42	8'948.25
5790	Fürsorge, Übriges	89'375.00	8'300.00	88'485.00	7'300.00	114'632.42	8'948.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	43'565.00		43'480.00		37'232.65	
3010.09	Erstattung von Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-12'857.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'820.00		2'915.00		1'702.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'070.00		4'780.00		4'739.51	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	980.00		390.00		249.21	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	445.00		445.00		271.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	620.00		620.00		375.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'200.00		3'200.00		30.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	75.00		70.00		74.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'950.00		10'935.00		8'363.05	
3130.01	Springer, externe Arbeitskräfte					55'708.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	17'000.00		17'000.00		14'192.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'550.00		4'550.00		4'550.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						560.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'300.00		1'300.00		1'368.25
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		7'000.00		6'000.00		7'020.00
59	Soziale Wohlfahrt, Übriges	6'000.00		6'000.00		8'475.00	
592	Hilfsaktionen im Inland	6'000.00		6'000.00		8'475.00	
5920	Hilfsaktionen im Inland	6'000.00		6'000.00		8'475.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000.00		6'000.00		8'475.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	563'413.00	251'000.00	544'185.00	246'000.00	510'471.87	261'460.89
61	Strassenverkehr	461'258.00	251'000.00	451'122.00	246'000.00	398'861.87	261'460.89
615	Gemeindestrassen	461'258.00	251'000.00	451'122.00	246'000.00	398'861.87	261'460.89
6150	Gemeindestrassen	461'258.00	251'000.00	451'122.00	246'000.00	398'861.87	261'460.89
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	105'070.00		91'235.00		70'305.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'065.00		6'140.00		4'159.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'585.00		9'430.00		7'826.86	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'735.00		2'500.00		1'193.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'090.00		950.00		663.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'770.00		1'565.00		998.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'900.00		4'900.00		4'988.00	
3091.00	Personalwerbung					421.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32'000.00		32'000.00		34'989.72	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00				634.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	850.00		500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			7'000.00		583.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'950.00		10'700.00		25'987.90	
3112.00	Anschaffung Dienstkleidung	1'500.00		1'500.00		982.48	
3113.00	Anschaffung Hardware	670.00		800.00		520.60	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	105.00					
3120.01	Ver- und Entsorgung	7'900.00		6'300.00		7'533.12	
3120.02	Strom für Strassenbeleuchtungen	13'300.00		13'300.00		12'946.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'221.00		4'955.00		3'112.70	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			5'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'635.00		3'570.00		4'021.45	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'819.00		3'350.00		4'859.20	
3141.10	Strassenreinigung	18'600.00		18'000.00		19'247.95	
3141.20	Strassenbeleuchtung und Strassensignale, Verkehrsspiegel	15'000.00		15'000.00		3'718.90	
3141.30	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	110'000.00		130'000.00		101'572.80	
3141.50	Geringfügiger Landerwerb			6'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'500.00		1'500.00		7'543.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		4'100.00		11'440.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen					247.20	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	42'202.00		42'243.00		38'705.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'390.00		7'789.00		7'178.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	19'401.00		19'795.00		21'479.14	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		500.00		320.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'500.00		5'500.00		12'219.21
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						1'621.50
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		245'000.00		240'000.00		247'300.18

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr	102'155.00		93'063.00		111'610.00	
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	36'264.00		37'943.00		36'847.00	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	36'264.00		37'943.00		36'847.00	
3631.00	Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds	36'264.00		37'943.00		36'847.00	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	65'891.00		55'120.00		74'763.00	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	65'891.00		55'120.00		74'763.00	
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	65'891.00		55'120.00		74'763.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'082'493.00	891'664.00	1'072'216.00	849'243.00	931'983.75	819'381.96
71	Wasserversorgung	547'629.00	483'145.00	538'805.00	502'317.00	490'700.37	474'923.96
710	Wasserversorgung	547'629.00	483'145.00	538'805.00	502'317.00	490'700.37	474'923.96
7100	Wasserversorgung (allgemein)	64'484.00		36'488.00		15'776.41	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'120.00		3'465.00		3'105.61	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	945.00		235.00		180.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'185.00		420.00		400.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	355.00		95.00		57.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	145.00		35.00		28.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		50.00		45.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			735.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	36'500.00		17'500.00		661.55	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'034.00		3'953.00		1'297.00	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	483'145.00	483'145.00	502'317.00	502'317.00	474'923.96	474'923.96
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	114'840.00		106'515.00		114'727.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'735.00		8'135.00		7'094.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'655.00		8'865.00		9'110.44	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'685.00		2'825.00		1'484.71	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'090.00		1'130.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'705.00		1'515.00		1'579.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		509.99	
3100.00	Büromaterial	700.00		700.00		296.37	
3101.00	Nicht verwenden					2'106.80	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'600.00		2'400.00			
3101.02	Wasserankauf zum Wiederverkauf	3'000.00		3'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00		1'000.00		129.97	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'500.00		18'050.00		6'527.16	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	500.00		500.00		797.74	
3113.00	Anschaffung Hardware	820.00		800.00		639.22	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	105.00		7'540.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					23.08	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	28'000.00		23'000.00		31'391.81	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'750.00		31'330.00		19'981.35	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	12'000.00		10'000.00		16'234.02	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'020.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'039.00		1'409.00		650.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'000.00		1'000.00			
3143.01	Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quelfassungen	33'650.00		47'750.00		43'704.26	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	70'000.00		74'000.00		112'307.41	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	520.00		520.00		1'168.13	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'380.00		5'380.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen					29.35	
3192.00	Abgeltung von Rechten	2'300.00		2'300.00		2'124.05	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	76'751.00		87'532.00		73'671.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'000.00		9'000.00		4'375.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	30'000.00		15'000.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	12'475.00		9'816.00		3'275.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge	50.00		50.00		50.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	625.00		625.00		1'135.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	26'740.00		18'670.00		18'668.85	
4240.01	Wasserabgabe an Private		220'000.00		220'000.00		267'310.40
4240.02	Wasserabgabe an Industrie und Gewerbe		10'000.00		10'000.00		4'027.80
4240.03	Wasserabgabe an öffentliche Brunnen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
4240.05	Grundgebühr		54'000.00		55'000.00		53'886.70
4240.06	Löschwasserabgabe		190.00		190.00		190.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		3'000.00		3'912.14
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen						8'500.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapital		170'233.00		187'737.00		111'290.70
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		7'820.00		7'820.00		7'234.04
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		6'902.00		8'570.00		8'571.68

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
72	Abwasserbeseitigung	293'627.00	293'627.00	236'234.00	236'234.00	223'993.60	223'993.60
720	Abwasserbeseitigung	293'627.00	293'627.00	236'234.00	236'234.00	223'993.60	223'993.60
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	293'627.00	293'627.00	236'234.00	236'234.00	223'993.60	223'993.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'915.00		8'610.00		16'501.86	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	595.00		575.00		1'006.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	840.00		885.00		1'532.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		100.00		162.26	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	90.00		90.00		160.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	125.00		120.00		224.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'500.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'500.00		3'000.00		4'613.23	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'333.00		11'950.00		929.37	
3134.00	Sachversicherungsprämien	77.00		75.00		82.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten, Pumpwerke	81'250.00		36'250.00		43'972.90	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	30'312.00		30'638.00		31'312.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'173.00		10'000.00		9'173.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	111'350.00		109'550.00		89'420.50	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	11'225.00		11'226.00		11'226.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge	50.00		50.00		50.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	625.00		625.00		1'135.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	13'467.00		12'490.00		12'492.18	
4240.00	Kanalbenützungsgebühren		167'000.00		165'000.00		196'582.73
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapital		123'822.00		68'064.00		24'241.68
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'805.00		3'170.00		3'169.19
73	Abfallwirtschaft	117'792.00	114'092.00	116'027.00	110'592.00	115'563.39	112'273.39
730	Abfallwirtschaft	117'792.00	114'092.00	116'027.00	110'592.00	115'563.39	112'273.39
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	6'700.00	3'000.00	7'935.00	2'500.00	6'653.85	3'363.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			1'155.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			75.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			140.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			30.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			15.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			20.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'000.00		2'500.00		2'959.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'700.00		4'000.00		3'694.85	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		2'500.00		3'363.85
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	111'092.00	111'092.00	108'092.00	108'092.00	108'909.54	108'909.54
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	130.00		130.00		126.20	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'275.00		11'680.00		13'634.14	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'025.00		770.00		813.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'195.00		1'385.00		1'576.73	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	385.00		295.00		222.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	155.00		120.00		129.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	215.00		165.00		196.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'300.00		26'205.00		24'805.72	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'400.00		1'300.00		2'388.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'135.00		3'642.00		2'947.35	
3130.01	Abfuhrkosten	41'630.00		41'630.00		42'195.05	
3130.03	Häckseldienst	740.00		740.00		156.00	
3130.04	Grünabfuhr	9'007.00		10'520.00		8'860.75	
3130.05	Altpapiersammlung	4'712.00		4'820.00		5'182.55	
3130.06	Altglassammlung	100.00		100.00		84.90	
3130.07	Altöl, Altreifen, Sonderabfall	2'870.00		2'870.00		3'057.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'053.00		1'135.00		1'046.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	420.00		240.00		316.20	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge	20.00		20.00		20.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	325.00		325.00		1'150.00	
4240.01	Grundgebühren		30'000.00		28'000.00		30'040.90
4240.02	Kehrichtmarkengebühren		48'000.00		51'000.00		41'572.50
4240.03	Grüngutgebühren		14'800.00		14'800.00		10'144.00
4250.00	Verkäufe		740.00		740.00		460.60
4250.01	Altpapiersammlung		2'200.00		2'400.00		1'621.00
4250.02	Altglassammlung		2'000.00		2'320.00		2'178.60
4250.03	Metallsammlung		100.00		100.00		63.05
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'180.00		180.00		4'508.30
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapital		6'936.00		7'162.00		16'930.69
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'136.00		1'390.00		1'389.90

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
74	Verbauungen	26'745.00		66'545.00		8'100.80	3'519.00
741	Gewässerverbauungen	26'745.00		66'545.00		8'100.80	3'519.00
7410	Gewässerverbauungen	26'745.00		66'545.00		8'100.80	3'519.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'675.00		4'620.00		4'141.18	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	375.00		310.00		241.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	415.00		560.00		533.47	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	140.00		130.00		77.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60.00		50.00		38.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	80.00		65.00		59.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					1'040.00	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	20'000.00		41'000.00		1'854.75	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV			19'695.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			115.00		115.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'519.00
75	Arten- und Landschaftsschutz	57'880.00	800.00	58'865.00		57'142.44	4'672.01
750	Arten- und Landschaftsschutz	57'880.00	800.00	58'865.00		57'142.44	4'672.01
7500	Arten- und Landschaftsschutz	57'880.00	800.00	58'865.00		57'142.44	4'672.01
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'200.00		1'200.00		1'461.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'440.00		8'110.00		10'590.74	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	190.00		150.00		143.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	210.00		280.00		267.04	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	70.00		65.00		71.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30.00		25.00		23.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	40.00		35.00		46.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		2'799.56	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'500.00		11'500.00		8'165.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	12'000.00		12'000.00		2'823.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		428.80	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'000.00		4'000.00		6'141.60	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	16'000.00		10'000.00		23'319.40	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen			8'000.00		860.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			300.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		800.00				2'427.21
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						2'244.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
77	Übriger Umweltschutz	36'770.00		53'770.00		34'609.40	
771	Friedhof und Bestattung	36'770.00		53'770.00		34'609.40	
7710	Friedhof und Bestattung	36'770.00		53'770.00		34'609.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					60.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	170.00		170.00		170.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	36'600.00		53'600.00		34'379.40	
79	Raumordnung	2'050.00		1'970.00	100.00	1'873.75	
790	Raumordnung	2'050.00		1'970.00	100.00	1'873.75	
7900	Raumordnung	2'050.00		1'970.00	100.00	1'873.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		330.00		290.75	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	100.00					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'650.00		1'640.00		1'583.00	
4250.00	Verkäufe				100.00		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	195'305.00	181'810.00	216'408.00	168'570.00	155'750.28	206'387.40
81	Landwirtschaft	126'273.00		156'261.00		69'314.33	
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	126'273.00		156'261.00		69'314.33	
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	126'273.00		156'261.00		69'314.33	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'370.00		27'095.00		23'871.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800.00		1'550.00		1'205.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'080.00		2'805.00		2'668.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	715.00		645.00		398.73	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	290.00		235.00		192.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		330.00		298.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		29'650.00			
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	40'000.00		50'000.00		3'547.70	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten (Drainagen)	10'000.00		10'000.00		7'636.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen					500.90	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	2'951.00		2'951.00		2'951.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'667.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden (Privatwald)	30'000.00		30'000.00		26'044.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
82	Forstwirtschaft	42'762.00	37'000.00	30'762.00	24'500.00	61'680.45	60'597.40
820	Forstwirtschaft	42'762.00	37'000.00	30'762.00	24'500.00	61'680.45	60'597.40
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	42'762.00	37'000.00	30'762.00	24'500.00	61'680.45	60'597.40
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'605.00		16'605.00		9'225.00	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	5'000.00		5'000.00		43'537.80	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	157.00		157.00		157.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'000.00		9'000.00		8'760.65	
4250.00	Verkäufe		35'000.00		23'000.00		22'679.15
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						20'133.60
4511.00	Entnahmen aus Forstresevefonds						4'220.65
4631.00	Staatsbeiträge		2'000.00		1'500.00		13'564.00
83	Jagd und Fischerei	300.00	960.00	300.00	1'110.00	307.10	1'094.90
830	Jagd und Fischerei	300.00	960.00	300.00	1'110.00	307.10	1'094.90
8300	Jagd und Fischerei	300.00	960.00	300.00	1'110.00	307.10	1'094.90
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		107.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		200.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				150.00		300.00
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		960.00		960.00		794.90
85	Industrie, Gewerbe, Handel	3'870.00		4'515.00		4'515.00	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	3'870.00		4'515.00		4'515.00	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	3'870.00		4'515.00		4'515.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	3'870.00		4'515.00		4'515.00	
86	Banken und Versicherungen		122'850.00		122'960.00		123'458.10
860	Banken und Versicherungen		122'850.00		122'960.00		123'458.10
8600	Banken und Versicherungen		122'850.00		122'960.00		123'458.10
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		122'850.00		122'960.00		123'458.10
87	Brennstoffe und Energie	22'100.00	21'000.00	24'570.00	20'000.00	19'933.40	21'237.00
871	Elektrizität		21'000.00		20'000.00		21'237.00
8710	Elektrizität (allgemein)		21'000.00		20'000.00		21'237.00
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		21'000.00		20'000.00		21'237.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
879	Energie, Übriges	22'100.00		24'570.00		19'933.40	
8790	Energie, Übriges (allgemein)	22'100.00		24'570.00		19'933.40	
3000.00	Tag- und Sitzungsgelder an Kommissionen					339.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					0.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'100.00		3'070.00		2'093.40	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			1'500.00			
3637.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	20'000.00		20'000.00		17'500.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	764'425.00	6'014'440.00	715'768.00	6'087'581.00	1'132'125.25	5'845'288.75
91	Steuern	9'200.00	2'655'780.00	6'500.00	2'671'552.00	10'476.93	2'573'663.57
910	Steuern	9'200.00	2'655'780.00	6'500.00	2'671'552.00	10'476.93	2'573'663.57
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	5'000.00	2'338'280.00	2'000.00	2'254'052.00	6'486.98	2'252'987.17
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00		2'000.00		6'486.98	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'860'000.00		1'815'000.00		1'822'999.75
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		170'000.00		150'000.00		177'023.20
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		1'000.00		2'000.00		
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		30'000.00		8'000.00		30'579.40
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-80'000.00		-80'000.00		-73'824.15
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-400.00		-300.00		-496.45
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		200'000.00		187'000.00		201'360.45
4001.10	Vermögenssteuer natürliche Personen früherer Jahre		60'000.00		87'000.00		18'462.80
4001.20	Nachsteuer Vermögenssteuern natürliche Personen				2'000.00		
4001.40	Aktive Steuerauscheidung Vermögenssteuern natürliche Personen		8'000.00		6'000.00		9'067.50
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-15'000.00		-20'000.00		-14'266.55
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		39'000.00		35'000.00		31'111.09
4008.00	Personalsteuern		22'180.00		21'552.00		22'317.78
4010.00	Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		16'500.00		15'300.00		17'312.01
4010.10	Gewinnsteuer juristische Personen früherer Jahre		15'000.00		15'000.00		108.17
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		1'500.00				2'318.10
4011.00	Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		8'000.00		7'500.00		9'320.14
4011.10	Kapitalsteuer juristische Personen früherer Jahre		2'500.00		3'000.00		-428.62
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						22.55
9101	Sondersteuern	4'200.00	317'500.00	4'500.00	417'500.00	3'989.95	320'676.40
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200.00		500.00		154.95	
3631.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	3'800.00		3'800.00		3'690.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Rückzahlung Hundesteuer infolge Erziehungskurs oder Tod	200.00		200.00		145.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		300'000.00		400'000.00		303'266.40
4033.00	Hundesteuern		17'500.00		17'500.00		17'410.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	573'512.00	3'108'529.00	454'203.00	2'665'226.00	527'006.00	3'035'582.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	573'512.00	3'108'529.00	454'203.00	2'665'226.00	527'006.00	3'035'582.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	573'512.00	3'108'529.00	454'203.00	2'665'226.00	527'006.00	3'035'582.00
3632.00	Steuerkraftausgleich Anteil Schule	573'512.00		454'203.00		527'006.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		2'819'768.00		2'394'887.00		2'778'761.00
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		288'761.00		270'339.00		256'821.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	180'913.00	239'201.00	253'865.00	228'359.00	161'741.84	234'509.28
961	Zinsen	29'093.00	113'552.00	39'330.00	103'820.00	29'280.13	97'320.28
9610	Zinsen	29'093.00	113'552.00	39'330.00	103'820.00	29'280.13	97'320.28
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00		156.28	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	15'000.00		18'000.00		12'233.58	
3499.10	Vergütungszins auf ordentliche Steuern	1'650.00		6'000.00		3'015.30	
3499.11	Vergütungszins auf Grundsteuern	400.00		1'000.00		538.85	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	11'043.00		13'330.00		13'336.12	
4401.00	Zinsen auf Forderungen und Kontokorrente (ohne Steuern)		20.00		20.00		10.05
4401.10	Zinsen auf ordentliche Steuern		3'000.00		9'000.00		5'010.82
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		400.00		2'500.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		110'132.00		92'300.00		92'299.41
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	151'820.00	125'649.00	214'535.00	124'539.00	132'461.71	137'189.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	151'820.00	125'649.00	214'535.00	124'539.00	132'461.71	137'189.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'400.00		19'430.00		20'246.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'315.00		1'310.00		1'075.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'065.00		2'110.00		2'045.54	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	390.00		195.00		162.42	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	210.00		210.00		171.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		254.60	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	1'000.00		1'000.00			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	9'000.00		8'400.00		7'918.35	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	9'375.00		5'745.00		4'088.15	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200.00		500.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.20	Anschaffungen Mobilien	8'000.00		8'000.00		5'473.25	
3431.30	Unterhalt Mobilien	4'000.00		4'000.00		517.55	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	500.00		500.00			
3439.10	Ver- und Entsorgung	24'000.00		14'500.00		20'741.52	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'590.00		1'165.00		1'175.25	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	550.00		1'030.00		1'008.95	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			85'000.00		6'444.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	69'925.00		61'140.00		61'138.38	
4430.01	Mietzinse		107'460.00		101'880.00		109'800.00
4430.02	Pachtzinse		3'969.00		3'969.00		3'969.00
4430.03	Baurechtszinsen		7'740.00		9'030.00		9'030.00
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		6'480.00		9'660.00		12'490.00
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						1'900.00
97	Rückverteilungen		800.00		1'000.00		728.55
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		800.00		1'000.00		728.55
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		800.00		1'000.00		728.55
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		800.00		1'000.00		728.55
99	Nicht aufgeteilte Posten	800.00	10'130.00	1'200.00	521'444.00	432'900.48	805.35
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	800.00	800.00	1'200.00	1'200.00	805.35	805.35
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	800.00	800.00	1'200.00	1'200.00	805.35	805.35
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	200.00		200.00		205.35	
3980.00	Interne Übertragungen	600.00		1'000.00		600.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		600.00		1'000.00		600.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		200.00		200.00		205.35
999	Abschluss		9'330.00		520'244.00	432'095.13	
9999	Abschluss		9'330.00		520'244.00	432'095.13	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					432'095.13	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		9'330.00		520'244.00		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

7

Umwelt und Raumordnung Kurz und bündig

Konto	Budget 2026	
7101.5030.00	20'000.00	Brunnenleitungersatz Bruggwisstrasse - Halden/Häuslenenstrasse - Projektierung Das Projekt Dorfbach wurde vom Kanton aufs 2027 verschoben. Jedoch kann im 2026 bereits mit der Projektierung der Nebenprojekte begonnen werden.
	60'000.00	Quellwasserpumpwerke, Umbauten; 2. Etappe In den Quellwasserpumpwerken Oberschneit und Egghof ist keine Trübungsüberwachung mit automatischer Verwurflappe vorhanden, dies wurden vom Kantonalen Amt bemängelt und muss daher umgebaut werden
	45'000.00	Leitungersatz Bruggwisstrasse - Halden/Häuslenenstrasse - Projektierung Das Projekt Dorfbach wurde vom Kanton aufs 2027 verschoben. Jedoch kann im 2026 bereits mit der Projektierung der Nebenprojekte begonnen werden.
	90'000.00	Quellwasserpumpwerk Hagenbuch, Nachrüstung 2. Strang
7101.5200.00	75'000.00	Leitsystem-Software, Erneuerung; 2. Etappe, Die aktuelle Software ist veraltet und muss erneuert werden
7101.5290.00	15'000.00	GWP (Generelle Wasserversorgungsplanung) Das Projekt wurde per Ende 2024 abgeschlossen. Im 2025 wurde dann aber festgestellt, dass nicht alle Arbeiten erledigt wurden. Daher wurde die Projekt wieder aktiviert. Da es per Ende 2025 ebenfalls nicht beendet werden kann, wird ein Betrag ins Budget 2026 aufgenommen.
	12'000.00	Überarbeitung der Schutzzonen; Die Überarbeitung hat im 2024 gestartet, ging im 2025 in die 2. Etappe und kann voraussichtlich auf Ende 2025 nicht fertiggestellt werden.
7101.6370.00	-20'000.00	Wasseranschlussgebühren 2026
7201.6370.00	-20'000.00	Kanalisationsanschlussgebühren 2026
7410.5020.00	90'000.00	Dorfbach, Ersatz Bereich Bruggwis-Sonnenhof Projektierung Das Projekt Dorfbach wurde vom Kanton aufs 2027 verschoben. Jedoch kann im 2026 bereits mit der Projektierung der Nebenprojekte begonnen werden.
7900.5290.00	1'000.00	Bau- und Zonenordnung Revision Die Revision der BZO startete 2023. Die Kosten haben über die Jahre die Aktivierungsgrenze von Fr. 30'000 überstiegen. Aus diesem Grund mussten die bisher angefallen Kosten im 2025 in die Investitionsrechnung gebucht werden. Im 2026 soll das Projekt abgeschlossen werden.

8

Volkswirtschaft Kurz und bündig

Konto	Budget 2026	
8120.5030.00	80'000.00	Erneuerung der Dachwasserdrainage auf dem Areal des Pumpwerks Aadorferfeld

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	45'010.00	0.00	0.00	0.00	28'166.15	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	224'433.96	0.00
2	Bildung	1'189'991.00	0.00	547'000.00	0.00	378'997.44	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	6'900.00	0.00	6'900.00	0.00	6'900.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	40'000.00	0.00	85'000.00	0.00	381'637.36	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	408'000.00	40'000.00	1'468'000.00	40'000.00	566'059.64	21'180.38
8	Volkswirtschaft	80'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		1'763'001.00	46'900.00	2'100'000.00	46'900.00	1'579'294.55	28'080.38
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0.00	1'716'101.00	0.00	2'053'100.00	0.00	1'551'214.17
Total		1'763'001.00	1'763'001.00	2'100'000.00	2'100'000.00	1'579'294.55	1'579'294.55

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	45'010.00				28'166.15	
02	Allgemeine Dienste	45'010.00				28'166.15	
022	Allgemeine Dienste, übrige	45'010.00					
0220	Allgemeine Dienste, übrige	45'010.00					
5060.00	Mobilien	45'010.00					
INV00132	Erneuerung Outsourcing	45'010.00					
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige					28'166.15	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige					28'166.15	
5040.00	Hochbauten					28'166.15	
INV00076	Gemeindehaus, Erneuerung Schliessanlage					28'166.15	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT					224'433.96	
16	Verteidigung					224'433.96	
161	Militärische Verteidigung					224'433.96	
1610	Militärische Verteidigung					224'433.96	
5060.01	Schützenhaus, Sanierung Kugelfang					224'433.96	
INV00060	Schützenhaus, Altlastensanierung Kugelfang					224'433.96	
2	BILDUNG	1'189'991.00		547'000.00		378'997.44	
21	Obligatorische Schule	1'189'991.00		547'000.00		378'997.44	
212	Primarstufe 3-8			97'000.00			
2120	Primarstufe 3-8			97'000.00			
5060.00	Mobilien			97'000.00			
INV00111	Primarschule, Anschaffung Schulmobiliar			47'000.00			
INV00112	Primarschule, Anschaffung Elektrogeräte und Wandtafel			50'000.00			
217	Schulliegenschaften	1'189'991.00		450'000.00		378'997.44	
2170	Schulliegenschaften	1'189'991.00		450'000.00		378'997.44	
5040.00	Hochbauten	1'189'991.00		450'000.00		376'797.23	
INV00078	Schulhaus Fürstengarten, Sanierung Lehrergarderobe inkl. Dusche					33'062.85	
INV00080	Schulhaus Fürstengarten, Schulraumerweiterung Projektierung	350'000.00		350'000.00		2'901.00	
INV00081	Schulhaus Fürstengarten, LED Umrüstung 4. Etappe					49'274.65	
INV00095	Schulhaus Fürstengarten, Ersatz Audiosystem Turnhalle					72'961.00	
INV00109	Schulhaus Fürstengarten, Baramo Holzmodul					218'597.73	
INV00122 *	Schulhaus Fürstengarten, Schulraumerweiterung Baukosten	500'000.00		100'000.00			
INV00128	SH FÜGa, Erwerb BARAMO-Modulbau	339'991.00					
5040.12	Schulhaus Fürstengarten, Sanierung WC-Anlagen					2'200.21	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00071	Schulhaus Fürstengarten, Sanierung WC-Anlagen					2'200.21	
4	GESUNDHEIT		6'900.00		6'900.00		6'900.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime		6'900.00		6'900.00		6'900.00
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime		6'900.00		6'900.00		6'900.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime		6'900.00		6'900.00		6'900.00
6450.00	Rückzahlung Darlehen Stiftung Eulachtal		6'900.00		6'900.00		6'900.00
INV00013	Rückzahlung Darlehen Stiftung Eulachtal		6'900.00		6'900.00		6'900.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	40'000.00		85'000.00		381'637.36	
61	Strassenverkehr	40'000.00		85'000.00		381'637.36	
615	Gemeindestrassen	40'000.00		85'000.00		381'637.36	
6150	Gemeindestrassen	40'000.00		85'000.00		381'637.36	
5010.00	Strassen und Verkehrswege			35'000.00		273'015.31	
INV00084	Strassensanierung Obere Hagenstalstrasse					48'474.10	
INV00085	Strassensanierung Schneitbergstrasse - Abschnitt Schneitberg bis Oberschneit					161'188.05	
INV00086	Strassensanierung Hagenstalstrasse - Abschnitt Hagenstal 1 - 13					63'353.16	
INV00117	Strassensanierung Huggenbergerweg			35'000.00			
5040.00	Hochbauten	40'000.00				54'275.25	
INV00083	Werkhof, PV-Anlage					54'275.25	
INV00129	Werkhof, Vergrösserung der Büroräumlichkeiten	40'000.00					
5060.00	Mobilien			50'000.00		54'346.80	
INV00082	Werkhof, Ersatzbeschaffung Werkfahrzeug					54'346.80	
INV00100	Werkhof, Ersatz kleiner Traktor			50'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	408'000.00	40'000.00	1'468'000.00	40'000.00	566'059.64	21'180.38
71	Wasserversorgung	317'000.00	20'000.00	678'000.00	20'000.00	405'648.24	8'263.98
710	Wasserversorgung	317'000.00	20'000.00	678'000.00	20'000.00	405'648.24	8'263.98
7100	Wasserversorgung (allgemein)	20'000.00		68'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	20'000.00		68'000.00			
INV00121	Brunnenleitungsersatz Bruggwisstrasse - Halden/Häuslenenstrasse	20'000.00		68'000.00			
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	297'000.00	20'000.00	610'000.00	20'000.00	405'648.24	8'263.98
5030.00	Übrige Tiefbauten	195'000.00		467'000.00		363'568.18	
INV00091	Leitungsersatz Hagenstal - Abschnitt Hagenstal 1 - 13					316'619.16	
INV00106	Grundwasserpumpwerk Aadorferfeld, Umbau			70'000.00		420.63	
INV00107	Quellwasserpumpwerke, Umbauten	60'000.00		52'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00118	Quellwasserpumpwerk Hagenbuch, Nachrüstung					39'302.67	
INV00120	Leitungsersatz Bruggwisstrasse - Halden/Häuslenenstrasse	45'000.00		345'000.00		7'225.72	
INV00130	Quellwasserpumpwerk Hagenbuch, Nachrüstung 2. Strang	90'000.00					
5030.12	Planungskredit 1. Massnahme Versorgung Unterschneit und					-6'651.34	
INV00067	Planungskredit 1. Massnahme Versorgung Unterschneit und Qualitätssicherung					-6'651.34	
5030.13	Ersatz Wasserleitung Hagenstalstrasse - Schieberhaus Hagenstal					2'163.78	
INV00068	Ersatz Wasserleitung Hagenstalstrasse - Schieberhaus Hagenstal					2'163.78	
5060.00	Mobilien			37'000.00			
INV00115	Anschaffung Fahrzeug Wasserversorgung			37'000.00			
5200.00	Software	75'000.00		75'000.00			
INV00108	Leitsystem-Software, Erneuerung	75'000.00		75'000.00			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	27'000.00		31'000.00		46'567.62	
INV00089	GWP (Generelle Wasserversorgungsplanung)	15'000.00				29'003.19	
INV00090	Überarbeitung der Schutzzonen	12'000.00		31'000.00		17'564.43	
6370.00	Wasseranschlussgebühren		20'000.00		20'000.00		8'263.98
INV00087	Wasseranschlussgebühren 2024						8'263.98
INV00102	Wasseranschlussgebühren 2025				20'000.00		
INV00126	Wasseranschlussgebühren 2026		20'000.00				
72	Abwasserbeseitigung		20'000.00		20'000.00	134'607.35	12'916.40
720	Abwasserbeseitigung		20'000.00		20'000.00	134'607.35	12'916.40
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)		20'000.00		20'000.00	134'607.35	12'916.40
5030.00	Übrige Tiefbauten					42'880.53	
INV00119	Schachtsanierung - GEP Hagenbuch					42'880.53	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen					91'726.82	
INV00096	GEP Schneitertal - Ausarbeitung Pflichtenheft					91'726.82	
6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren		20'000.00		20'000.00		12'916.40
INV00088	Kanalisationsanschlussgebühren 2024						12'916.40
INV00103	Kanalisationsanschlussgebühren 2025				20'000.00		
INV00127	Kanalisationsanschlussgebühren 2026		20'000.00				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
74	Verbauungen	90'000.00		790'000.00		25'804.05	
741	Gewässerverbauungen	90'000.00		790'000.00		25'804.05	
7410	Gewässerverbauungen	90'000.00		790'000.00		25'804.05	
5020.00	Wasserbau	90'000.00		790'000.00		25'804.05	
INV00052	Dorfbach, Ersatz Bereich Bruggwis-Sonnenhof Projektierung	90'000.00		90'000.00		25'804.05	
INV00110	Dorfbach, Ersatz Bereich Bruggwis-Sonnenhof Baukosten			700'000.00			
79	Raumordnung	1'000.00					
790	Raumordnung	1'000.00					
7900	Raumordnung	1'000.00					
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	1'000.00					
INV00133	Bau- und Zonenordnung Revision	1'000.00					
8	VOLKSWIRTSCHAFT	80'000.00					
81	Landwirtschaft	80'000.00					
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	80'000.00					
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	80'000.00					
5030.00	Übrige Tiefbauten	80'000.00					
INV00131	Erneuerung Dachwasserdrainage Areal PW Aadorferfeld	80'000.00					
9	Finanzen und Steuern	46'900.00	1'763'001.00	160'900.00	2'187'000.00	134'856.02	1'126'962.95
99	Nicht aufgeteilte Posten	46'900.00	1'763'001.00	160'900.00	2'187'000.00	134'856.02	1'126'962.95
999	Abschluss	46'900.00	1'763'001.00	160'900.00	2'187'000.00	134'856.02	1'126'962.95
9999	Abschluss	46'900.00	1'763'001.00	160'900.00	2'187'000.00	134'856.02	1'126'962.95
5900.00	Passivierung Einnahmen	46'900.00		160'900.00		134'856.02	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		1'763'001.00		2'187'000.00		1'126'962.95

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

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3300.40	11'253.00	0.00	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.40	18'687.00	18'712.00	16'961.00
1610	Militärische Verteidigung	3300.30	2'354.00	0.00	0.00
		3300.40	646.00	646.00	646.00
		3300.60	0.00	13'416.00	28'220.00
1620	Zivilschutz	3300.40	821.00	821.00	1'168.48
2120	Pirmarstufe	3300.60	25'154.00	28'279.00	16'154.00
2170	Schulliegenschaften	3300.30	5'812.00	5'812.00	5'812.00
		3300.40	121'177.00	121'277.00	101'889.00
6150	Gemeindestrassen	3300.10	42'202.00	42'243.00	38'705.00
		3300.40	8'390.00	7'789.00	7'178.00
		3300.60	19'401.00	19'795.00	21'479.14
7100	Wasserversorgung (allgemein)	3300.30	1'034.00	3'953.00	1'297.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.30	76'751.00	87'532.00	73'671.00
		3300.60	9'000.00	9'000.00	4'375.00
		3320.00	30'000.00	15'000.00	0.00
		3320.90	12'475.00	9'816.00	3'275.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.30	30'312.00	30'638.00	31'312.00
		3320.90	9'173.00	10'000.00	9'173.00
7410	Gewässerverbauung	3300.20	0.00	19'695.00	0.00
		3300.30	0.00	115.00	115.00
7710	Friedhof und Bestattung	3300.30	170.00	170.00	170.00
7900	Raumordnung	3300.30	100.00	0.00	0.00
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserung	3300.10	2'951.00	2'951.00	2'951.00
		3300.30	2'667.00	0.00	0.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.50	157.00	157.00	157.00
Total			430'687.00	447'817.00	364'708.62
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	430'687.00	447'817.00	364'708.62
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	3660.xx	11'225.00	11'226.00	11'226.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			441'912.00	459'043.00	375'934.62

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		
Anzahl Einwohner	1'170	1'160	1'164		
Steuerfuss	99%	99%	94%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'005	1'729	2'033		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	8%	n.a.	42%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-163%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	Mit den Budgetzahlen nicht rechenbar			100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-3'163	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	Mit den Budgetzahlen nicht rechenbar			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