



Politische Gemeinde 8932 Mettmenstetten

Budget 2026

Ablieferung an Gemeinderat	02.10.2025
Abnahmebeschluss Gemeinderat	07.10.2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	23.10.2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	05.11.2025
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	08.12.2025
Veröffentlichung	12.12.2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeinderats	4 - 6
2 Anträge und Beschlüsse	7 - 9
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	11
4 Finanzierung	12 - 13
5 Haushaltsgleichgewicht	14 - 15
6 Erfolgsrechnung	16
7 Investitionsrechnungen	17 - 18
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	20 - 30
9 Erfolgsrechnung	31 - 68
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	69 - 71
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	72 - 82
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	83 - 84
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	86 - 89
14 Finanzkennzahlen	90

Kontakt

Gemeindeverwaltung Mettmenstetten

Albisstrasse 2

8932 Mettmenstetten

Finanzvorstand: Fabio Oetterli

Leiter/in Finanzen: Thomas Schröder
 Telefon +41 44 767 90 13
 E-Mail thomas.schroeder@mettmenstetten.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats

1 Die wirtschaftliche Lage und ihre mutmassliche Entwicklung

Die Budgetierung 2026 erfolgte wie in den Vorjahren basierend auf dem Rechnungslegungsstandard HRM2. Es konnte dabei für die Budgetierung der Erfolgs- und Investitionsrechnung auf die Erfahrungen und Vergleichswerte der letzten Jahre zurückgegriffen werden.

Rückblick (Zeitraum 2020-2024):

In den letzten Jahren sind sowohl die Schülerinnen und Schüler- als auch die Einwohnerzahlen deutlich gestiegen, was mitunter für den Anstieg des Aufwandes verantwortlich ist – dieser nahm seit 2020 um rund 34 % zu; besonders stark in den Bereichen Bildung, Gesundheit, Soziale Sicherheit und Allgemeine Verwaltung. Hohe Einnahmen aus der Grundstückgewinnsteuer sowie Buchgewinne stellten eine positive Selbstfinanzierung sicher. Durch die grosse Investitionstätigkeit wurde jedoch das Nettovermögen nahezu vollständig abgebaut.

Für die vergangenen fünf Jahre steht im Steuerhaushalt (Steuerhaushalt = Gesamthaushalt minus Gebührenhaushalt) den sehr hohen Nettoinvestitionen von 38,8 Mio. Franken eine Selbstfinanzierung von 12,5 Mio. Franken gegenüber, was einem Selbstfinanzierungsgrad von 32 % entspricht. Unter Berücksichtigung der Nettoinvestitionen im Finanzvermögen (ca. 0,6 Mio. Franken) resultierte ein Haushaltdefizit von 27,0 Mio. Franken. Die verzinslichen Schulden belaufen sich auf etwa 25 Mio. Franken. Das Nettovermögen wurde fast vollständig aufgebraucht. Die Gesamtsteuerbelastung hat in den vergangenen Jahren um einen Prozentpunkt abgenommen.

Im Jahr 2024 betrug die Selbstfinanzierung 1,5 Mio. Franken und lag damit um 5,0 Mio. Franken unter dem Vorjahreswert. Dieser Rückgang ist vor allem darauf zurückzuführen, dass die wirkenden Sondereffekte – insbesondere der Buchgewinn aus dem Verkauf der Dachlissenstr. 11 und das Rekordergebnis bei den Grundstückgewinnsteuern – nicht mehr anfielen und ein markanter Anstieg der Kosten überwiegend im Bildungsbereich erfolgte. Auch die ordentlichen Steuern fielen schwächer aus, kompensiert wurde dies wiederum durch mehr Ressourcenausgleich. Der so erzielte Selbstfinanzierungsanteil lag bei 5,0 %, das entspricht einem unterdurchschnittlichen Wert.

Im Abschluss 2024 liegt die Steuerkraft bei 78 % des kantonalen Mittelwerts (VJ: 85 %), wodurch die Abhängigkeit vom Ressourcenausgleich weiterhin hoch bleibt. Die Gebührenhaushalte Abwasser und Abfall verfügen über genügend hohe Spezialfinanzierungskonti und sind (noch) schuldenfrei.

Ausblick (Zeitraum 2024-2028):

Mit steigender Einwohnerzahl wird in der Planungsperiode von einer weiteren Zunahme der Erträge ausgegangen (Steuern und Ressourcen-ausgleich). Die Grundstückgewinnsteuern bleiben auf einem hohen Niveau. Der Haushalt wird wegen steigender Kosten belastet (Soziale Sicherheit, Gesundheit, Verwaltung). Die Anzahl Schülerinnen und Schüler in der Primarschule bleibt relativ stabil, insgesamt wird aufgrund höherer Abschreibungen jedoch mit steigenden Bildungsausgaben gerechnet. Die Kapitalfolgekosten der geplanten Investitionen wirken sich ungünstig auf den Haushalt aus. Diverse Anpassungen der Steuerfaktoren führen insgesamt zu moderaten Veränderungen im Steuerertrag (Ausgleich kalte Progression, Neubewertung Liegenschaftensteuerwerte). Am Planende 2029 zeigt sich im Haushaltssaldo (ohne Gebühren-haushalte) und bei stabilem Steuerfuss ein knapp ausgeglichenes Ergebnis. Über die ganze Fünfjahresperiode 2025-2029 liegt die akkumulierte Selbstfinanzierung bei 8,6 Mio. Franken, womit die Investitionen in dieser Zeitspanne lediglich zu 43 % aus eigener Kraft finanziert werden können. Somit weicht das Nettovermögen einer Verschuldung, die am Ende der Planung 2'177 Franken/Einw. beträgt, was im Vergleich mit anderen Gemeinden im Kanton einer überdurchschnittlich hohen Verschuldung entspricht.

2 Stand der Aufgabenerfüllung

Die Politische Gemeinde Mettmenstetten verfügt über die personellen Ressourcen, um die Aufgaben vollumfänglich zu erfüllen.

3 Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget 2025

Die Begründungen gegenüber dem Budget des Vorjahres sind erklär- und nachvollziehbar. Zu den einzelnen Begründungen wird auf die entsprechenden Positionen im Budget verwiesen.

4 Begründung des Antrages zum Steuerfuss

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das kommende Rechnungsjahr bei 78 % zu belassen. In den Jahren 2021 und 2023 hatte die Gemeindeversammlung Anträge um Erhöhung des Steuerfusses abgelehnt – obschon sich die strukturellen Defizite in der Erfolgsrechnung bereits damals klar abzeichneten. Mit diesen Entscheiden brachte die Stimmbevölkerung zum Ausdruck, dass sie einerseits abwarten wollte, bis sich die Defizite tatsächlich materialisieren, und andererseits vom Gemeinderat substanzielle Einsparungen erwartete, um eine Steuererhöhung doch noch abzuwenden.

Der Gemeinderat hat seither verschiedene Massnahmen ergriffen, um den Aufwand zu reduzieren und auf der Ertragsseite insbesondere über höhere Gebühren zusätzliche Mittel zu generieren. Dennoch schloss die Politische Gemeinde in den Jahren 2022 und 2024 defizitär ab. Das Rechnungsergebnis 2023 konnte nur dank zweier Sondereffekte positiv ausgewiesen werden: dem Verkauf der Liegenschaft an der Dachlisserstrasse 11 sowie einem einmaligen Ertrag aus einer Handänderung. Unter Berücksichtigung dieser Umstände ist für die letzten drei Rechnungsjahre ein strukturelles Defizit festzustellen. Auch in den Jahren 2025 und 2026 ist mit Defiziten zu rechnen.

Sachlich wäre eine Erhöhung des Steuerfusses somit gerechtfertigt, gesetzlich ist sie jedoch (noch) nicht vorgeschrieben. Der Gemeinderat möchte die Entwicklung abwarten und beobachten, wie sich die Finanzen entwickeln. Falls sich die Prognosen der Finanzplanung 2025-2029 materialisieren, ist eine Steuerfusserhöhung in der nächsten Legislaturperiode für den ausgeglichenen Haushalt unumgänglich.

Antrag des Gemeinderats

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	34'876'900
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	19'573'900
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-15'303'000
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'387'300
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	100'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-3'287'300
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Mettmenstetten zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	18'089'744
Steuerfuss		%	78
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-15'303'000
	Steuerertrag bei 78%	Fr.	14'110'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-1'193'000

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 78 % (Vorjahr 78 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8932 Mettmenstetten, 07. Oktober 2025
Gemeinderat Mettmenstetten

Gemeindepräsidentin
Vreni Spinner

Geschäftsführer
Oliver Bär

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Mettmenstetten in der vom Gemeinderat am 07.10.2025 beschlossenen Fassung geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	34'876'900
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	19'573'900
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-15'303'000
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'387'300
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	100'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-3'287'300
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	18'089'744
Steuerfuss		%	78
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-15'303'000
	Steuerertrag bei 78%	Fr.	14'110'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-1'193'000

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 78 % (Vorjahr 78%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen. Sie weist jedoch darauf hin, dass die Selbstfinanzierung weiterhin kritisch ist und angesichts steigender Kosten und Investitionen in absehbarer Zeit eine Steuererhöhung zu prüfen sein wird.

8932 Mettmenstetten, 05. November 2025
Rechnungsprüfungskommission Mettmenstetten

RPK Präsident
Ingo Bartels

RPK Aktuarin
Noëmi Kunz

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	34'876'900
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	19'573'900
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-15'303'000
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'387'300
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	100'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-3'287'300
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	0
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	0

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	18'089'744
Steuerfuss		%	78
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-15'303'000
	Steuerertrag bei 78%	Fr.	14'110'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-1'193'000

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politische Gemeinde Mettmenstetten für das Jahr 2026 wird auf 78 % (Vorjahr 78 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8932 Mettmenstetten, 08. Dezember 2025
Namens der Gemeindeversammlung

Gemeindepräsidentin
Vreni Spinner

Geschäftsführer
Oliver Bär

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand		34'876'900	33'198'600	32'957'039.45
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		19'573'900	17'981'400	19'143'247.58
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-15'303'000	-15'217'200	-13'813'791.87
Steuerertrag und Steuerfuss				
	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	18'089'744	17'774'359	17'117'737.18	
Steuerfuss in %	78	78	78	
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.0 Einkommenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	11'500'000	11'000'000	10'897'571.85	
4001.0 Vermögenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	2'100'000	2'200'000	1'995'088.70	
4010.0 Gewinnsteuer jur.P. Rechnungsjahr	450'000	600'000	401'718.15	
4011.0 Kapitalsteuer jur.P. Rechnungsjahr	60'000	64'000	57'456.30	
Steuerertrag Rechnungsjahr	14'110'000	13'864'000	13'351'835.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		14'110'000	13'864'000	13'351'835.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung				
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-1'193'000	-1'353'200	-461'956.87

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2026	Allgemeiner Haushalt Budget 2026	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2026
+ Ertragsüberschuss	0	0	-
- Aufwandüberschuss	1'193'000	1'193'000	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	40'200
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	243'000
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'407'600	2'268'600	139'000
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	40'900	700	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	244'100	1'100	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	1'011'400	1'075'200	-63'800
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'287'300	2'714'000	573'300
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'275'900	-1'638'800	-637'100
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	31%	40%	-11%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Total alle EWB Budget 2026	Abwasserbeseitigung Budget 2026	Abfallwirtschaft Budget 2026
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	40'200	0	40'200
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	243'000	243'000	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	139'000	136'000	3'000
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	-63'800	-107'000	43'200
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	573'300	513'300	60'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-637'100	-620'300	-16'800
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-11%	-21%	72%

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	-1'193'000.00
---------------------------------------	--	----------------------

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	35'879'212.46
./. Fremdkapital per 31.12.2024	37'446'918.70
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2024	-1'567'706.24

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	-
---	----------

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	2'268'600.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	423'300.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	2'691'900.00
---	---------------------

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

Für die Berechnung des zulässigen Aufwandüberschusses werden die Abschreibungen aus Eigenwirtschaftsbetrieben nicht berücksichtigt (§ 10 Abs. 1 VGG).

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

2020	2021	2022	2023	2024	2025 *	2026 *	2027 **	2028 **	2029 **	Ø	* Budget ** Planjahr
76%	61%	53%	53%	57%	51%	53%	52%	51%	48%	56%	

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

2020	2021	2022	2023	2024	2025 *	2026 *	2027 **	2028 **	2029 **	Ø	* Budget ** Planjahr
-2.0%	1.0%	2.8%	2.1%	2.2%	3.7%	3.3%	3.3%	3.4%	4.0%	2.4%	

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

2020	2021	2022	2023	2024	2025 *	2026 *	2027 **	2028 **	2029 **	Ø	* Budget ** Planjahr
38%	38%	30%	7%	17%	21%	10%	7%	9%	19%	19%	

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
30	Personalaufwand	6'978'700	6'807'000	6'370'241.29
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'649'300	4'695'100	4'373'964.73
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'339'300	2'331'200	2'005'971.91
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	40'900	600	15'922.25
36	Transferaufwand	19'730'000	18'416'100	19'383'148.48
37	Durchlaufende Beiträge	50'000	80'000	40'800.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>33'788'200</i>	<i>32'330'000</i>	<i>32'190'048.66</i>
40	Fiskalertrag	19'282'000	18'565'700	18'144'190.76
41	Regalien und Konzessionen	600	500	650.00
42	Entgelte	2'488'100	2'560'900	2'929'021.16
43	Übrige Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	244'100	221'800	116'646.99
46	Transferertrag	9'756'200	8'636'300	9'540'192.52
47	Durchlaufende Beiträge	50'000	80'000	40'800.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>31'821'000</i>	<i>30'065'200</i>	<i>30'771'501.43</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'967'200	-2'264'800	-1'418'547.23
34	Finanzaufwand	487'600	305'200	309'681.14
44	Finanzertrag	1'261'800	1'216'800	1'266'271.50
	Ergebnis aus Finanzierung	774'200	911'600	956'590.36
Operatives Ergebnis		-1'193'000	-1'353'200	-461'956.87
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-1'193'000	-1'353'200	-461'956.87
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	601'100	563'400	457'309.65
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	601'100	563'400	457'309.65
Total Aufwand		34'876'900	33'198'600	32'957'039.45
Total Ertrag		33'683'900	31'845'400	32'495'082.58

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
50	Sachanlagen	3'110'000	7'251'000	5'147'294.09
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	29'703.25
52	Immaterielle Anlagen	164'000	241'000	85'277.60
54	Darlehen	0	0	50'000.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	113'300	108'100	839'126.29
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		3'387'300	7'600'100	6'151'401.23
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	29'703.25
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	100'000	281'200	231'499.20
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		100'000	281'200	261'202.45
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		3'387'300	7'600'100	6'151'401.23
Total Investitionseinnahmen		100'000	281'200	261'202.45
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-3'287'300	-7'318'900	-5'890'198.78

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Ausgaben		0	0	0.00
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0	0	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss vom 12.8.2025 **1.03 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr. Es gilt ein Einheitssatz für Soll- und Habenbestände. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

0

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 2'433'700, Fr. 127'400 mehr als im Budget des Vorjahres. Negativ ins Gewicht fallen höhere Unterhaltskosten für das Gemeindehaus, eine Änderung der Buchungspraxis für Bauaufwände (Feuerpolizei, Liftabnahmen, etc.), höhere Lizenzkosten und Mieten für Soft- und Hardware und die Jungbürger- und Neuzuzügeranlässe, die alternierend alle zwei Jahre stattfinden. Weniger Neuanschaffungen im Bereich EDV wirken sich positiv auf das Ergebnis aus.

Erfolgsrechnung		Budget 2026	Budget 2025	Abweichung	
0120	Exekutive				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'700.00	6'300.00	12'400.00	Jungbürger- und Neuzuzügerfeier alternierend alle zwei Jahre
0210	Finanz- und Steuerverwaltung				
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	22'600.00	60'500.00	-37'900.00	Software für Steuerverwaltung, Internes Kontrollsystem und Cybersicherheit
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'400.00	21'900.00	-7'500.00	Rückgang bei den Betreuungskosten
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	26'000.00	20'000.00	6'000.00	Höhere Kosten für die Finanzplanungs- und Grundsteuer-Beratung
0220	Allgemeine Dienste, übrige				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	292'100.00	249'500.00	42'600.00	Höherer externer Beratungsaufwand Bauamt, Dienstleistungen Softwareeinführungen, Änderung Buchungspraxis

3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	92'000.00	78'800.00	13'200.00	Mehraufwand für jährlich wiederkehrende Softwarewartungskosten
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	14'300.00		14'300.00	Änderung Buchungspraxis / Mietmodell Hardware
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	10'000.00		10'000.00	Lineare Abschreibungen (Basis Anlagebuchhaltung)
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	17'500.00	6'400.00	11'100.00	Einwohnerzahlabhängiger Beitrag für die Intensivierung
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-70'000.00	-80'000.00	10'000.00	Anpassung an Einnahmen der Rechnung 2024
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-156'000.00	-134'400.00	-21'600.00	Mehreinnahmen aufgrund höheren externen Beratungsaufwand Bauamt (siehe Konto 0220.3130.00)
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	91'200.00	27'700.00	63'500.00	Beleuchtungsersatz (Wechsel auf LED) und Absturzsicherungen Gemeindehaus, Unterhaltspauschale Gemeindehaus und weitere Gebäude

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 1'155'900, Fr. 130'400 mehr als im Budget des Vorjahres. Höhere erwartete Ausgaben für die KESB und höhere Betreuungskosten sind hauptsächlich für das schlechtere Ergebnis verantwortlich.

	Erfolgsrechnung	Budget 2026	Budget 2025	Abweichung	
1400	Allgemeines Rechtswesen				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	375'100.00	288'100.00	87'000.00	voraussichtliche Steigerung der gewichteten KESB-Fälle um 12%, Zunahme Betreuungskosten
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-11'000.00	-30'000.00	19'000.00	Rückläufige Mandatsführungskosten Sozialdienst
1610	Militärische Verteidigung				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'500.00		12'500.00	Kostenbeteiligung Schützenverein Dachlissen-Mettmenstetten (SVDM)
1620	Zivilschutz				
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	50'000.00	80'000.00	-30'000.00	Weniger Bauten mit Ersatzabgabepflicht
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	-50'000.00	-80'000.00	30'000.00	Weniger Bauten mit Ersatzabgabepflicht

2

BILDUNG**Kurz und bündig**

Der Nettoaufwand 2026 beträgt Fr. 13'978'100, das sind Fr. 247'800 mehr als im Vorjahr. Hauptgründe sind die höheren Transportkosten im Sonderschulbereich. Zudem wirken höhere Personalkosten, Weiterbildungen und Investitionen in IT und Lehrmittel belastend, während sich die Kosten für Lebensmittel in der Tagesstruktur positiv entwickeln.

	Erfolgsrechnung	Budget 2026	Budget 2025	Abweichung	
2110	Kindergarten				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	146'800.00	124'600.00	22'200.00	Mehrkosten Schulassistenzen
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	10'000.00	4'100.00	5'900.00	Anteil Finanzierung Schulfest 2026
2120	Primarstufe				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'500.00	30'500.00	-20'000.00	verminderter Aufwand für Neukonzeptionen und Datenschutzumsetzung
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	66'000.00	47'700.00	18'300.00	Geplante Weiterbildung mit allen Lehrpersonen
3100.00	Büromaterial	15'500.00	27'500.00	-12'000.00	Druck- und Kopierkosten neu über Konto 2120.3102.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'000.00		12'000.00	Druck- und Kopierkosten, bisher Konto 2120.3100.00
3104.00	Lehrmittel	114'500.00	86'000.00	28'500.00	Mehraufwand für Lernsoftware, bisher im Konto 2120.3118.00 budgetiert
3113.00	Anschaffung Hardware	19'300.00	10'500.00	8'800.00	Ersatz Laptops Lehrpersonen
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	59'600.00	33'500.00	26'100.00	Höhere Lizenzkosten (iPads, Windows)
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'100.00	400.00	12'700.00	Höherer IT-Support
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand		6'000.00	-6'000.00	Wegfall Hostingkosten
3162.00	Raten für operatives Leasing	34'700.00	72'300.00	-37'600.00	Leasingraten aufgrund bestehender Verträge
2140	Musikschulen				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	229'500.00	204'000.00	25'500.00	gemäss Budgetvorschlag 2026 Musikschule Knonauseramt
2170	Schulliegenschaften				
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'000.00	19'300.00	6'700.00	Geräteersatz, Anschaffung Rasenmäherroboter
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'200.00	15'600.00	-11'400.00	Wegfall Zeiterfassungs-Software
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	128'000.00	88'000.00	40'000.00	Zusätzliche Gebäude
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'900.00	12'600.00	5'300.00	Zusätzlicher IT-Support
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	101'800.00	132'500.00	-30'700.00	Weniger Bau-/Erneuerungsprojekte
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	53'600.00	69'900.00	-16'300.00	Lineare Abschreibungen (Basis Anlagebuchhaltung)
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	23'700.00	6'100.00	17'600.00	Lineare Abschreibungen (Basis Anlagebuchhaltung)
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	20'300.00		20'300.00	Umlage Psychomotorikraummiere inkl. Reinigung, siehe Konto 2180.4920.00

4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-12'000.00	-21'800.00	9'800.00	Mieteinnahmen basierend auf Belegungen 2023/2024
2180	Tagesbetreuung				
3105.00	Lebensmittel	240'000.00	274'500.00	-34'500.00	Neuer Essenslieferant ab Sommer 2025, Nachfrage Verpflegung unter der Budgeterwartung 2025
3113.00	Anschaffung Hardware		9'000.00	-9'000.00	Keine Anschaffungen geplant
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	-20'300.00		-20'300.00	Umlage für Psychomotorikraummiere inkl. Reinigung, siehe Konto 2170.3920.00
2191	Schulverwaltung				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	335'200.00	271'000.00	64'200.00	Zusätzliche Stellenprozente (60%), Springereinsatz
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	6'000.00	13'500.00	-7'500.00	Wegfall Anschaffung Zeugnistool 2025
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'000.00	40'700.00	18'300.00	Mehrkosten Einführung CMI Schule, Zusatzkosten Archivar
2192	Volksschule Sonstiges				
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	218'000.00	197'600.00	20'400.00	Erhöhung Tarif Leistungsvereinbarung Schulsozialarbeit
2200	Sonderschulen				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	27'600.00	33'400.00	-5'800.00	Tiefere Kosten Sonderschüler/innen
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	231'000.00	133'200.00	97'800.00	Höhere Transportkosten, Beschulung Externe Sonderschüler/innen

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 578'500, Fr. 37'900 weniger als im Budget des Vorjahres. Diese Verbesserung ergibt sich aus der Senkung des Personalaufwands, weniger Unterhaltskosten im Bereich Hochbau und tieferen Kosten für die Regionalbibliothek Affoltern. Negativ ins Gewicht fällt der Kauf neuer Parkuhren.

Erfolgsrechnung

		Budget 2026	Budget 2025	Abweichung	
3210	Bibliotheken				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	83'300.00	94'000.00	-10'700.00	Reduktion Stellenanteile durch Ausscheiden einer Person
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00	15'000.00	-10'000.00	Beschränkung auf allgemeinen Unterhalt
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	13'000.00	23'000.00	-10'000.00	Vertrag mit der Regionalbibliothek Affoltern (RBA) per Ende 2025 gekündigt, Übergangslösung voraussichtlich mit einer markanten Kostensenkung
3410	Sport				
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'000.00	1'000.00	20'000.00	Ersatz Parkuhren

3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	51'500.00	45'500.00	6'000.00	Höhere Energiekosten, Anpassung aufgrund Erfahrungswerten
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	41'500.00	47'300.00	-5'800.00	diverse Unterhaltsarbeiten Schwimmbad (Hauptausgabeposten Kinderbeckenabdichtung)

4

GESUNDHEIT**Kurz und bündig**

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 1'584'600, Fr. 9'400 weniger als im Budget des Vorjahres. Die Verbesserung entsteht aufgrund tieferer Beiträge an die Spitex Knonaueramt. Negativ ins Gewicht fallen höhere Kosten der privaten Spitex und höhere Kosten in der Pflegefinanzierung in Alters- und Pflegeheimen.

Erfolgsrechnung**Budget
2026****Budget
2025****Abweichung**

4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	350'000.00	300'000.00	50'000.00	Beitragszahlungen aufgrund des Pflegefinanzierungsgesetzes in Abhängigkeit der Anzahl Pflegefälle und der Pflegebedürftigkeit, basierend auf der Hochrechnung für das Jahr 2025
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	33'800.00	20'000.00	13'800.00	Beitragszahlungen aufgrund des Pflegefinanzierungsgesetzes aufgrund Hochrechnung 2025, Pilotprojekt «Mobile Palliative Care Teams in Pflegeheimen»
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)				Beitragszahlungen aufgrund des Pflegefinanzierungsgesetzes in Abhängigkeit der Anzahl Pflegefälle und der Pflegebedürftigkeit
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	200'000.00	90'000.00	110'000.00	Basis Hochrechnung 2025
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	18'000.00	12'000.00	6'000.00	Basis Hochrechnung 2025
3636.50	Beiträge an Spitex Knonaueramt	450'000.00	634'100.00	-184'100.00	Schätzung aufgrund Erfahrungszahlen

5

SOZIALE SICHERHEIT**Kurz und bündig**

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 3'573'900, Fr. 345'800 mehr als im Budget des Vorjahres. Diese Verschlechterung ist insbesondere den höheren Kosten für das AJB (Amt für Jugend und Berufsberatung) und die Jugendberatungsstelle Contact sowie den höheren Kosten im Bereich Asyl geschuldet.

Erfolgsrechnung**Budget
2026****Budget
2025****Abweichung**

5120	Prämienverbilligungen				Für die Gemeinde wertneutrale Geldströme im Rahmen der Krankengrundversicherung (Prämienverbilligung). Vollständige Rückerstattung des Nettoergebnisses durch Kanton / Bund.
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	280'000.00	200'000.00	80'000.00	Basis Hochrechnung 2025

4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-150'000.00	-120'000.00	-30'000.00	Basis Hochrechnung 2025
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	-130'000.00	-80'000.00	-50'000.00	Basis Hochrechnung 2025
5220	Ergänzungsleistungen IV				
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'100'000.00	875'000.00	225'000.00	Mehr leistungsberechtigte Personen, berechnet aufgrund Hochrechnung 2025 und Erfahrungszahlen
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	54'000.00	40'000.00	14'000.00	Mehr leistungsberechtigte Personen, berechnet aufgrund Hochrechnung 2025 und Erfahrungszahlen
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-802'900.00	-612'500.00	-190'400.00	70% vom Nettoaufwand
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-7'000.00	-22'000.00	15'000.00	Anpassung aufgrund Jahresrechnung 2025
5320	Ergänzungsleistungen AHV				
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	500'000.00	740'000.00	-240'000.00	Weniger leistungsberechtigte Personen, berechnet aufgrund Hochrechnung 2025 und Erfahrungszahlen
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	60'000.00	40'000.00	20'000.00	Mehr leistungsberechtigte Personen, berechnet aufgrund Hochrechnung 2025 und Erfahrungszahlen
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-385'000.00	-518'000.00	133'000.00	70% vom Nettoaufwand
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-8'000.00	-15'000.00	7'000.00	Anpassung aufgrund Hochrechnung 2025
5350	Leistungen an das Alter				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	33'300.00	22'700.00	10'600.00	Höherer Beitrag an Pro Senectute basierend auf Leistungsvereinbarung
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	90'000.00	65'000.00	25'000.00	Mehr leistungsberechtigte Personen, aufgrund Hochrechnung 2025 und Erfahrungszahlen
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-20'000.00	-40'000.00	20'000.00	Aufgrund Erfahrungszahlen sinkende Rückerstattungen
5440	Jugendschutz				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00	Jubiläumsfeier Sputnik
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'100.00	33'000.00	12'100.00	Ordentliche Unterhaltsarbeiten, zusätzlich Malerarbeiten
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	959'900.00	598'500.00	361'400.00	Von Fr. 105 auf Fr. 112 steigender Pro-Kopf-Beitrag basierend auf dem Kinder- und Jugendheimgesetz, zusätzlich Beiträge an AJB (Amt für Jugend und Berufsberatung) und Jugendberatungsstelle Contact (bisher Konto 5440.3632.00)
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände		285'500.00	-285'500.00	Buchungspraxis geändert, siehe Konto 5440.3631.00

4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-12'000.00		-12'000.00	Kostenbeteiligung Knonau und Maschwanden an Unterhalt Sputnik
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'500.00	42'200.00	-21'700.00	Weniger Beiträge (Subventionen) für Kinderkrippen
5710	Beihilfen / Zuschüsse				
3637.24	Beihilfen	86'000.00	54'000.00	32'000.00	Mehr leistungsberechtigte Personen, berechnet aufgrund Hochrechnung 2025 und Erfahrungszahlen
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-55'300.00	-25'000.00	-30'300.00	70% vom Nettoaufwand
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-7'000.00	-1'000.00	-6'000.00	Anpassung aufgrund Hochrechnung 2025
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe				Die einzelnen Konti sind unter Berücksichtigung der aktuellen Verhältnisse berechnet worden. Insgesamt steigen die Ausgaben um Fr. 285'000 und die Einnahmen um Fr. 265'000.
5730	Asylwesen				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00	2'600.00	17'400.00	Höhere Kosten (u.a. Strom) aufgrund beinahe vollumfänglicher Belegung der Unterkünfte
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'121'600.00	726'000.00	395'600.00	Höhere Kosten Integrationsagenda, Rückerstattung siehe Konto 5730.4631.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-500'000.00	-135'000.00	-365'000.00	Schätzung aufgrund Jahresrechnung 2024
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-140'000.00	140'000.00	Verbuchung der Kostenrückerstattung Integrationsagenda im Konto 5730.4631.00

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**Kurz und bündig**

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 897'100, Fr. 70'100 mehr als im Budget des Vorjahres. Verantwortlich für diese Zunahme sind insbesondere höhere Kosten für Energie, Fahrzeugunterhalt und eine Ersatzbeschaffung eines Geräts für die Geschwindigkeitsmessung.

Erfolgsrechnung**Budget
2026****Budget
2025****Abweichung**

6150	Gemeindestrassen				
3101.01	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	10'000.00	17'500.00	-7'500.00	Abschluss Austausch veraltete Strassenschilder
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'000.00	16'000.00	9'000.00	Ersatzbeschaffung Speedy (Geschwindigkeitsmessgerät)
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	51'400.00	45'200.00	6'200.00	Höhere Energiekosten, Anpassung aufgrund Erfahrungswerten
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.		5'000.00	-5'000.00	Verkehrsgutachten im Grindel abgeschlossen

3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	225'000.00	250'000.00	-25'000.00	Anpassung aufgrund Erfahrungswerten
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'500.00	30'500.00	5'000.00	In Ergänzung der Unterhaltspauschalen Neubereifung Kommunalfahrzeug (inkl. Felgen)
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	51'300.00	43'100.00	8'200.00	Lineare Abschreibungen (Basis Anlagebuchhaltung)
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-10'000.00	-30'000.00	20'000.00	Aufwandbedingt weniger Einnahmen vom Kanton Zürich, rückläufige Einnahmen Grabenflücke
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV	-10'000.00	-4'000.00	-6'000.00	Höhere Rückvergütungen der EKZ für eingespeisten
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		28'000.00	-28'000.00	Kauf von SBB-Tageskarten per 01.01.2025 eingestellt
4250.00	Verkäufe		-29'300.00	29'300.00	Verkauf von SBB-Tageskarten per 01.01.2025 eingestellt

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand beträgt Fr. 432'300, Fr. 16'800 weniger als im Budget des Vorjahres. Tiefere Abschreibungen und generell tiefere Ausgaben verbessern die Erwartungen in diesem Bereich.

	Erfolgsrechnung	Budget 2026	Budget 2025	Abweichung	
7100	Wasserversorgung				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000.00	17'000.00	-15'000.00	Generelles Wasserversorgungsprojekt (GWP) abgeschlossen
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmen		-28'200.00	28'200.00	Wegfall der Kostenbeiträge der Wasserversorgungsgenossenschaften Mettmenstetten und Rossau (GWP abgeschlossen)
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'300.00		32'300.00	Verlagerung Stellenanteile
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		30'000.00	-30'000.00	Keine Neuanschaffungen (Vorjahr Abwasserpumpen)
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		25'000.00	Drittkosten für Umstellung geografisches Informationssystem (LIDS)
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	15'100.00		15'100.00	Lineare Abschreibungen (Basis Anlagebuchhaltung)
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	59'600.00	43'600.00	16'000.00	Lineare Abschreibungen (Basis Anlagebuchhaltung)
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	29'200.00	17'600.00	11'600.00	Höherer Interner Zinssatz (1.03%), Basis geplantes Verwaltungsvermögen der Abwasserbeseitigung per 01.01.2026
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-243'000.00	-172'600.00	-70'400.00	Prognostizierter Verlust

7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00	18'000.00	-14'000.00	Grüngutbewirtschaftung neu über DILECA, Wegfall Anschaffung Vignetten und Bänder
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen		70'000.00	-70'000.00	Neuanschaffungen Unterflurcontainer neu in der Investitionsrechnung (Rahmenkredit)
3130.00	Dienstleistungen Dritter	138'000.00	237'500.00	-99'500.00	Grüngutbewirtschaftung neu über DILECA, Mindertrag siehe Konto 7301.4240.00
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	40'200.00		40'200.00	Prognostizierter Gewinn nachdem im Budget 2025 von einem Verlust ausgegangen wurde, siehe Konto 7301.4510.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-242'100.00	-336'900.00	94'800.00	Grüngutbewirtschaftung neu über DILECA, Minderaufwand siehe Konto 7301.3130.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		-48'100.00	48'100.00	Prognostizierter Gewinn, siehe Konto 7301.3510.00
7410	Gewässerverbauungen				
3142.00	Unterhalt Wasserbau	40'000.00	25'000.00	15'000.00	Erhöhung Unterhaltsintervall der Bäche
7500	Arten- und Landschaftsschutz				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'500.00	8'200.00	-5'700.00	Neophyten-Bekämpfung, neu im Konto 3010.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'000.00		10'000.00	Neophyten-Bekämpfung, bisher Konto 7500.3000.00
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	44'000.00	30'000.00	14'000.00	Re-Audit Energiestadt 2026
3637.00	Beiträge an private Haushalte	45'000.00	50'000.00	-5'000.00	Kürzung jährlicher Förderbeitrag
7710	Friedhof und Bestattung				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'200.00	20'500.00	-5'300.00	Anpassung an Erfahrungszahlen
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00	45'000.00	-15'000.00	Anpassung an Erfahrungszahlen
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		30'800.00	-30'800.00	Lineare Abschreibungen (Basis Anlagebuchhaltung)
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	45'300.00	55'500.00	-10'200.00	Umlage Kosten Werkdienst
7900	Raumordnung				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	40'500.00	27'000.00	13'500.00	Drittkosten für Umsetzung Bau- und Zonenordnung (BZO)
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	14'300.00	20'100.00	-5'800.00	Lineare Abschreibungen (Basis Anlagebuchhaltung)

9

FINANZEN UND STEUERN**Kurz und bündig**

Der Nettoertrag beträgt Fr. 22'867'800, Fr. 1'016'800 mehr als im Budget des Vorjahres. Das deutlich bessere Resultat kommt zustande dank höherer Einkommens- und Quellensteuern und dank eines wesentlich höheren Beitrags aus dem Ressourcenausgleich. Negativ wirkt sich die erwartete Zinslast aus.

	Erfolgsrechnung	Budget 2026	Budget 2025	Abweichung	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern				
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-1'500'000.00	-981'000.00	-519'000.00	Schätzung gemäss Vorjahre
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-20'000.00	-50'000.00	30'000.00	Schätzung gemäss Vorjahre
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	160'000.00	125'000.00	35'000.00	Schätzung gemäss Vorjahre
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen	30'000.00	22'000.00	8'000.00	Schätzung gemäss Vorjahre
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-140'000.00	-185'000.00	45'000.00	Schätzung gemäss Vorjahre
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-40'000.00	-24'000.00	-16'000.00	Schätzung gemäss Vorjahre
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	85'000.00	24'000.00	61'000.00	Schätzung gemäss Vorjahre
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-350'000.00	-222'400.00	-127'600.00	Schätzung gemäss Vorjahre
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-450'000.00	-600'000.00	150'000.00	Schätzung gemäss Vorjahre
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-65'000.00	-112'000.00	47'000.00	Schätzung gemäss Vorjahre
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-80'000.00	-32'000.00	-48'000.00	Schätzung gemäss Vorjahre
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	33'000.00	38'000.00	-5'000.00	Schätzung gemäss Vorjahre
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	-5'000.00	-18'000.00	13'000.00	Schätzung gemäss Vorjahre
9300	Finanz- und Lastenausgleich				
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	796'000.00	707'000.00	89'000.00	Anteil im Verhältnis der Steuerfüsse Gemeinde / Sekundarschule, Basis: Ressourcenzuschuss gemäss Konto 9300.4621.50
3632.20	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Schulgemeinden	63'000.00	45'100.00	17'900.00	Höhere Ablieferung gemäss Prognose
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	-3'907'300.00	-3'464'100.00	-443'200.00	Berechnungsbasis: 5898 Einwohnerinnen / Einwohner, kantonale Steuerkraft von Fr. 4'400, Steuereinnahmen Gemeinde gemäss Budget
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge	-479'000.00	-378'500.00	-100'500.00	Höherer erwarteter Ausgleich aufgrund Bevölkerungswachstum

9610	Zinsen				
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	311'000.00	132'500.00	178'500.00	Zusätzliche Aufnahme von Darlehen aufgrund der Finanzierungsfehlbeträge 2025 und 2026
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentliche Steuern	35'000.00	11'600.00	23'400.00	Schätzung gemäss Vorjahr
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	15'000.00	3'000.00	12'000.00	Schätzung gemäss Vorjahr
4401.10	Zinsen auf ordentliche Steuern	-35'000.00	-9'700.00	-25'300.00	Schätzung gemäss Vorjahr
4402.00	Zinsen Finanzanlagen	-25'000.00	-10'000.00	-15'000.00	neues Aktivdarlehen an Sozialdienst Bezirk Affoltern
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-221'700.00	-177'900.00	-43'800.00	zu verzinsendes Verwaltungsvermögen Abwasser sowie interner Zinssatz gestiegen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens				
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	56'500.00	92'500.00	-36'000.00	Unterhaltspauschale im Umfang Rechnungsjahr 2024
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	191'900.00	160'300.00	31'600.00	Erhöhung interner Zinssatz von 0,86 auf 1.03%
9999	Abschluss				
9001.00	Aufwandüberschuss	-1'193'000.00	-1'353'200.00	160'200.00	

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	3'246'400	812'700 2'433'700	3'106'900	800'600 2'306'300	3'232'441.88	1'026'742.30 2'205'699.58
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	1'338'700	182'800 1'155'900	1'261'300	235'800 1'025'500	1'203'940.96	169'620.81 1'034'320.15
2	Bildung Nettoergebnis	15'506'700	1'528'600 13'978'100	15'191'500	1'461'200 13'730'300	14'350'947.73	1'571'637.24 12'779'310.49
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	685'700	107'200 578'500	718'600	102'200 616'400	688'263.10	107'478.65 580'784.45
4	Gesundheit Nettoergebnis	1'584'600	1'584'600	1'594'000	1'594'000	1'644'641.32	27'154.45 1'617'486.87
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	7'204'400	3'630'500 3'573'900	6'222'400	2'994'300 3'228'100	7'210'039.94	3'528'224.25 3'681'815.69
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	1'933'800	1'036'700 897'100	1'935'100	1'108'100 827'000	1'688'281.49	1'042'100.42 646'181.07
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'574'500	1'142'200 432'300	1'692'100	1'243'000 449'100	1'418'552.40	1'119'357.70 299'194.70
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	212'700 573'300	786'000	210'600 572'500	783'100	199'526.45 579'590.05	779'116.50
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	1'589'400 22'867'800	24'457'200	1'266'100 21'851'000	23'117'100	1'320'404.18 21'803'246.08	23'123'650.26
Total Aufwand / Ertrag		34'876'900	33'683'900	33'198'600	31'845'400	32'957'039.45	32'495'082.58
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			1'193'000		1'353'200		461'956.87
Total		34'876'900	34'876'900	33'198'600	33'198'600	32'957'039.45	32'957'039.45

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	34'876'900	34'876'900	33'198'600	33'198'600	32'957'039.45	32'957'039.45
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'246'400	812'700	3'106'900	800'600	3'232'441.88	1'026'742.30
	Nettoergebnis		2'433'700		2'306'300		2'205'699.58
01	Legislative und Exekutive	448'500		431'000		437'921.64	
	Nettoergebnis		448'500		431'000		437'921.64
0110	Legislative	80'800		82'100		76'661.14	
	Nettoergebnis		80'800		82'100		76'661.14
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	27'500		28'500		23'543.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800		1'900		1'252.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		33.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		200.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		100		37.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		400		328.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'000		14'000		12'142.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'200		17'400		17'121.09	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	16'300		16'800		22'002.85	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000		2'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100			
0120	Exekutive	367'700		348'900		361'260.50	
	Nettoergebnis		367'700		348'900		361'260.50
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	309'600		309'200		308'694.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'400		17'400		16'544.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'500		6'500		6'304.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000		3'000		2'706.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'000		5'000		5'631.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		500		223.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800				796.69	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'700		6'300		18'716.86	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'700		1'000		1'642.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
02	Allgemeine Dienste	2'797'900	812'700	2'675'900	800'600	2'794'520.24	1'026'742.30
	Nettoergebnis		1'985'200		1'875'300		1'767'777.94
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	829'100	472'300	873'800	471'200	816'691.46	468'983.10
	Nettoergebnis		356'800		402'600		347'708.36
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	591'500		596'300		578'393.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'000		38'300		37'197.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'900		73'900		71'679.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'300		5'500		5'134.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'100		6'200		5'953.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'600		6'600		6'244.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					2'180.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000		2'500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		140.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	22'600		60'500		21'270.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'400		21'900		14'412.11	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	26'000		20'000		26'797.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100		100		756.25	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	18'500		14'800		23'713.85	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	25'000		26'900		22'818.05	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		200		200		180.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		10'000		10'415.95
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		200'000		200'000		201'391.20
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		262'100		261'000		256'995.95
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'681'100	251'400	1'580'400	239'700	1'619'735.80	289'889.70
	Nettoergebnis		1'429'700		1'340'700		1'329'846.10
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	22'900		25'000		22'617.70	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	845'900		821'800		757'462.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-13'535.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'800		54'400		48'862.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	79'100		79'100		72'220.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'700		7'700		6'664.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'000		8'700		7'834.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'400		7'200		7'937.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'500		13'000		10'286.00	
3091.00	Personalwerbung	3'000		5'000		2'714.07	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'900		9'800		10'241.95	
3100.00	Büromaterial	5'300		6'100		5'095.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		500		969.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'900		8'400		12'009.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		200		346.11	
3106.00	Medizinisches Material	200		1'000		4'123.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000		8'000		1'912.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					49.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	14'000		16'000		2'529.55	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	20'700		21'500		96'961.60	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	300		300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	292'100		249'500		304'878.52	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000		6'000		100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	125'000		129'200		127'221.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'300		9'300		9'240.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200		200		372.70	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	200		200		227.05	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	92'000		78'800		87'436.55	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	14'300				4'151.20	
3162.00	Raten für operatives Leasing			3'900			
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'500		2'400		2'167.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100				945.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	400		200		416.15	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	10'000					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	600		600		489.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	17'500		6'400		24'789.40	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		70'000		80'000		70'386.85
4250.00	Verkäufe		100		100		232.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		156'000		134'400		192'363.55
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						9'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		24'300		24'200		16'907.30
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		1'000		1'000		1'000.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	287'700	89'000	221'700	89'700	358'092.98	267'869.50
	Nettoergebnis		198'700		132'000		90'223.48
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	800		800			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36'300		34'400		27'529.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400		2'300		1'701.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		300		210.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		400		271.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		300		225.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		235.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					99.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'100		12'100		13'416.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'400		3'300		4'144.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500		3'400		3'410.70	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	18'500		17'300		6'443.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	91'200		27'700		199'659.33	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	36'500		36'700		36'544.05	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	12'000		12'000		3'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	65'000		69'700		61'200.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000		5'000		2'540.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						173'496.10
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		65'000		65'700		66'228.40
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		19'000		19'000		25'605.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'338'700	182'800	1'261'300	235'800	1'203'940.96	169'620.81
	Nettoergebnis		1'155'900		1'025'500		1'034'320.15
11	Öffentliche Sicherheit	253'300	700	270'400	700	244'699.05	750.00
	Nettoergebnis		252'600		269'700		243'949.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1110	Polizei	251'000	700	267'900	700	244'699.05	750.00
	Nettoergebnis		250'300		267'200		243'949.05
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	250'000		267'900		244'699.05	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		700		700		750.00
1120	Verkehrssicherheit	2'300		2'500			
	Nettoergebnis		2'300		2'500		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'300		2'500			
12	Rechtssprechung	20'300	7'000	19'800	7'000	17'965.70	6'440.00
	Nettoergebnis		13'300		12'800		11'525.70
1200	Rechtssprechung	20'300	7'000	19'800	7'000	17'965.70	6'440.00
	Nettoergebnis		13'300		12'800		11'525.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'300		16'100		14'814.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		200		50.00	
3100.00	Büromaterial	600		600		589.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		89.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'100		2'100		1'821.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	600		600		600.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100		100			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'000		7'000		6'440.00
14	Allgemeines Rechtswesen	456'000	103'300	376'700	127'100	424'209.05	99'890.81
	Nettoergebnis		352'700		249'600		324'318.24
1400	Allgemeines Rechtswesen	456'000	103'300	376'700	127'100	424'209.05	99'890.81
	Nettoergebnis		352'700		249'600		324'318.24
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	47'000		51'900		48'231.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	400		200		440.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					3'429.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	33'000		36'000		34'530.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	375'100		288'100		337'578.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		85'000		90'000		84'335.81
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		800		800		800.00
4270.00	Bussen		100		100		300.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		5'800		5'600		2'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		11'000		30'000		11'875.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		600		600		580.00
15	Feuerwehr	463'200	20'800	433'300	20'800	385'630.01	20'740.00
	Nettoergebnis		442'400		412'500		364'890.01
1500	Feuerwehr	463'200	20'800	433'300	20'800	385'630.01	20'740.00
	Nettoergebnis		442'400		412'500		364'890.01
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		1'898.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	400		300		418.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		300			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	25'000		25'000		24'428.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			700		315.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'500		1'500		1'527.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	435'500		405'000		357'041.86	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		20'800		20'800		20'740.00
16	Verteidigung	145'900	51'000	161'100	80'200	131'437.15	41'800.00
	Nettoergebnis		94'900		80'900		89'637.15
1610	Militärische Verteidigung	16'100				16'058.05	
	Nettoergebnis		16'100				16'058.05
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700				1'522.60	
3190.00	Schadenersatzleistungen	1'300				1'300.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'500				12'590.45	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	600				645.00	
1620	Zivilschutz	129'800	51'000	161'100	80'200	115'379.10	41'800.00
	Nettoergebnis		78'800		80'900		73'579.10
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100				61.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	700		1'800		-646.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		1'700		265.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		568.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					943.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	77'900		77'000		73'386.00	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	50'000		80'000		40'800.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'000		200		1'000.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		50'000		80'000		40'800.00
2	BILDUNG	15'506'700	1'528'600	15'191'500	1'461'200	14'350'947.73	1'571'637.24
	Nettoergebnis		13'978'100		13'730'300		12'779'310.49
21	Obligatorische Schule	14'637'300	1'520'100	14'414'900	1'452'000	13'535'582.16	1'561'867.24
	Nettoergebnis		13'117'200		12'962'900		11'973'714.92
2110	Kindergarten	1'615'300		1'570'400		1'521'975.09	17'374.50
	Nettoergebnis		1'615'300		1'570'400		1'504'600.59
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	146'800		124'600		125'569.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-11'152.50	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	176'400		165'000		158'125.95	
3042.00	Verpflegungszulagen	400		400		1'457.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'800		18'700		17'323.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'400		29'400		32'024.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'900		2'700		2'144.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400		3'000		2'797.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	19'900		19'400		18'095.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'000		15'500		10'311.45	
3091.00	Personalwerbung	300		300		660.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'300		2'600		2'393.37	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	29'000		29'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		642.60	
3104.00	Lehrmittel	3'500		3'500		35'448.72	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'200		289.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		1'582.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'600		3'600			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		1'701.90	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	10'000		4'100		2'707.30	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'138'800		1'133'000		1'119'763.15	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			100		88.00	
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	4'800		9'300			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						17'374.50
2120	Primarstufe	6'773'600	145'300	6'700'400	149'800	6'384'253.61	193'473.19
	Nettoergebnis		6'628'300		6'550'600		6'190'780.42
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'500		30'500			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	325'000		303'700		285'208.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4'995.45	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	548'900		561'000		546'130.55	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-261.10	
3042.00	Verpflegungszulagen	6'000		6'000		4'621.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'800		55'500		49'711.20	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-16.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	96'300		96'300		85'006.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'000		7'300		6'607.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'200		9'300		7'948.45	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse					-2.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	70'700		69'400		67'123.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	66'000		47'700		29'423.00	
3091.00	Personalwerbung	2'000		2'000		1'440.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'300		9'300		8'788.60	
3100.00	Büromaterial	15'500		27'500		14'771.12	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	107'000		107'300		1'067.83	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'000				13'331.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					149.45	
3104.00	Lehrmittel	114'500		86'000		174'573.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'700		5'700		6'298.90	
3113.00	Anschaffung Hardware	19'300		10'500		8'163.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	59'600		33'500		25'793.46	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'100		400			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	43'900		43'900		37'243.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			6'000		4'633.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien			500			
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	40'000		40'000		50'223.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'400		3'400		792.55	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'500		3'500		14'172.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	20'300		17'500		26'279.31	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'100		10'100		7'643.30	
3162.00	Raten für operatives Leasing	34'700		72'300		33'368.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'300		8'300		7'224.10	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	108'500		108'500		92'460.59	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	39'600		37'300		20'318.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'463'600		4'403'000		4'337'707.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	444'800		476'700		420'858.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500		500		446.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'700		22'700		157'766.99
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		82'800		82'800		22'160.20
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		35'000		35'000		13'546.00
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		4'800		9'300		
2140	Musikschulen	236'500		210'500		220'435.30	209.00
	Nettoergebnis		236'500		210'500		220'226.30
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	229'500		204'000		213'984.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	7'000		6'500		6'450.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						209.00
2170	Schulliegenschaften	2'757'400	202'000	2'686'600	211'700	2'412'048.34	187'285.05
	Nettoergebnis		2'555'400		2'474'900		2'224'763.29
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	606'500		575'000		493'109.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'569.55	
3049.00	Übrige Zulagen	18'700		17'000		36'646.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40'200		38'100		34'530.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'000		50'900		51'216.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'600		5'500		4'797.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'500		6'100		5'508.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'800		5'500		6'222.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500		2'500		2'848.45	
3091.00	Personalwerbung	1'000		1'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	34'100		31'000		29'944.99	
3106.00	Medizinisches Material					518.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'000		19'300		5'316.15	
3113.00	Anschaffung Hardware	5'000		5'000		8'819.35	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'200		15'600		2'833.05	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	101'600		100'400		32'878.73	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	128'000		88'000		104'375.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'900		12'600		10'601.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'300				4'547.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	25'100		24'500		25'162.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	500		500		405.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	101'800		132'500		119'255.75	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000		5'000		1'717.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	123'200		123'300		208'405.85	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'500		3'500		2'876.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'400		15'000		12'186.99	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'700		5'700		7'706.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'500		12'000		11'900.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200		1'200		1'232.75	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	15'400		12'400		8'608.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'167'500		1'177'400		991'118.09	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	53'600		69'900		29'121.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	23'700		6'100		10'852.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	118'500		118'500		142'270.59	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'600		5'600		6'084.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	20'300					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'000		21'800		12'530.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'000		11'000		6'155.85

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		143'200		143'500		133'199.20
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		30'000		30'000		30'000.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		5'800		5'400		5'400.00
2180	Tagesbetreuung	1'631'700	1'172'300	1'710'600	1'090'000	1'554'653.37	1'163'525.50
	Nettoergebnis		459'400		620'600		391'127.87
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	965'000		996'100		911'754.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'343.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	62'000		64'000		54'349.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	70'300		70'300		75'234.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'600		9'200		7'764.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'900		10'300		8'708.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'100		13'600		11'708.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'000		8'700		1'629.90	
3091.00	Personalwerbung	1'500		3'000		1'108.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000		5'000		1'959.70	
3100.00	Büromaterial	2'500		4'000		1'940.22	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'500		8'500		4'869.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500				1'056.25	
3104.00	Lehrmittel	7'000		7'000		5'000.25	
3105.00	Lebensmittel	240'000		274'500		224'254.70	
3106.00	Medizinisches Material	1'000		1'000		670.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	800					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'132.75	
3113.00	Anschaffung Hardware			9'000		8'633.90	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'500		4'500		20'830.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'400		2'500		1'378.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000		2'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'400		1'600			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000		2'000		1'530.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		638.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	200'400		200'400		200'381.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'300		11'300		11'343.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			100		120.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'152'000		1'090'000		1'147'401.45

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4630.00	Beiträge vom Bund						16'124.05
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		20'300				
2190	Schulleitung	446'600		475'600		464'850.95	
	Nettoergebnis		446'600		475'600		464'850.95
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'100		4'500		775.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'500		13'500		4'290.00	
3091.00	Personalwerbung					1'362.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'500		10'500		9'475.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		121.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'800		4'800		4'081.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	17'000		17'000		14'697.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'400		7'300		4'134.30	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	388'500		417'700		425'911.80	
2191	Schulverwaltung	525'600		438'800		432'655.56	
	Nettoergebnis		525'600		438'800		432'655.56
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	335'200		271'000		259'279.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'600		17'500		17'541.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'300		36'300		34'657.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'000		2'500		2'427.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500		2'800		2'800.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'600		3'700		3'706.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'400		2'400		7'620.00	
3091.00	Personalwerbung	500		500		1'499.60	
3100.00	Büromaterial	5'500		8'000		4'701.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'600		1'600		1'257.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000		500		131.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	6'000		13'500		2'875.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'000		40'700		70'732.66	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'300		6'300		2'462.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	15'200		10'800		10'604.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000		2'000		1'478.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		500		184.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'800		15'800		8'454.50	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			900		240.00	
2192	Volksschule Sonstiges	650'600	500	622'000	500	544'709.94	
	Nettoergebnis		650'100		621'500		544'709.94
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'000		15'000		15'966.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'000		5'000		3'390.04	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	4'700		5'700		5'782.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	209'200		209'200		199'322.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'500		4'500		2'704.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'500		8'500		10'966.10	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	218'000		197'600		161'093.05	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	182'900		173'700		143'908.65	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	2'300		2'300		1'575.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		
22	Sonderschulen	867'700	8'500	775'700	8'500	814'465.57	9'770.00
	Nettoergebnis		859'200		767'200		804'695.57
2200	Sonderschulen	867'700	8'500	775'700	8'500	814'465.57	9'770.00
	Nettoergebnis		859'200		767'200		804'695.57
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	27'600		33'400		18'875.10	
3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	583'000		583'000		535'336.00	
3631.02	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	26'100		26'100		22'850.55	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	231'000		133'200		237'403.92	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'500		8'500		9'770.00
23	Berufliche Grundbildung	1'700		900	700	900.00	
	Nettoergebnis		1'700		200		900.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2300	Berufliche Gundbildung	1'700		900	700	900.00	
	Nettoergebnis		1'700		200		900.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'700		900		900.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				700		
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	685'700	107'200	718'600	102'200	688'263.10	107'478.65
	Nettoergebnis		578'500		616'400		580'784.45
31	Kulturerbe	20'200	1'000	23'700	1'000	18'172.05	1'085.00
	Nettoergebnis		19'200		22'700		17'087.05
3110	Museen und bildende Kunst	3'800	1'000	3'300	1'000	5'250.00	1'085.00
	Nettoergebnis		2'800		2'300		4'165.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	3'800		3'300		5'250.00	
4250.00	Verkäufe		1'000		1'000		1'085.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	16'400		20'400		12'922.05	
	Nettoergebnis		16'400		20'400		12'922.05
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200		60.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	16'000		20'000		12'712.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200		150.00	
32	Kultur, übrige	293'400	51'900	324'200	47'900	328'227.34	49'614.20
	Nettoergebnis		241'500		276'300		278'613.14
3210	Bibliotheken	261'600	39'400	292'500	35'300	296'726.34	41'114.20
	Nettoergebnis		222'200		257'200		255'612.14
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			300		48.40	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	83'300		94'000		98'870.50	
3049.00	Übrige Zulagen	500		500		506.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'400		6'100		6'473.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'200		10'200		10'246.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		600		527.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900		1'000		1'033.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500		600		551.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800		500		317.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		351.10	
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		1'831.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'800		1'400		2'567.39	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	17'000		18'000		17'950.01	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		1'000		2'399.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300		1'000		1'486.38	
3113.00	Anschaffung Hardware					323.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'300		1'300		1'061.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'300		4'300		4'318.89	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'100		1'800		1'833.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'100		6'100		5'967.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200		1'200		1'180.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		15'000		11'701.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		149.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500		293.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	86'700		86'300		86'687.22	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'700		9'700		9'705.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	13'000		23'000		22'944.85	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'800		5'400		5'400.00	
4250.00	Verkäufe		2'600		1'500		2'667.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'579.35
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'800		1'000		1'800.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		22'000		20'800		21'600.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		13'000		12'000		13'467.35
3220	Konzert und Theater	29'800	12'500	29'700	12'500	29'501.00	8'500.00
	Nettoergebnis		17'300		17'200		21'001.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	29'800		29'700		29'501.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		12'500		12'500		8'500.00
3290	Kultur, übriges	2'000		2'000	100	2'000.00	
	Nettoergebnis		2'000		1'900		2'000.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000		2'000		2'000.00	
4250.00	Verkäufe				100		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
33	Medien	40'400	3'300	43'500	2'800	38'573.35	3'366.80
	Nettoergebnis		37'100		40'700		35'206.55
3320	Massenmedien	40'400	3'300	43'500	2'800	38'573.35	3'366.80
	Nettoergebnis		37'100		40'700		35'206.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'000		18'000		14'677.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		600			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'000		20'000		19'296.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'400		4'300		4'599.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300			
4250.00	Verkäufe		3'300		2'800		3'366.80
34	Sport und Freizeit	331'700	51'000	327'200	50'500	303'290.36	53'412.65
	Nettoergebnis		280'700		276'700		249'877.71
3410	Sport	331'700	51'000	327'200	50'500	303'290.36	53'412.65
	Nettoergebnis		280'700		276'700		249'877.71
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	37'600		40'500		49'126.55	
3049.00	Übrige Zulagen	2'500		2'500		2'896.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500		2'700		2'580.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					4'139.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600		600		1'022.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		500		434.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		300		312.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		3'000		900.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600		500		629.70	
3100.00	Büromaterial			300			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		14'000		10'287.96	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600		1'000		617.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'000		1'000		65.55	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500		200		366.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	51'500		45'500		44'926.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'200		9'700		10'003.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'100				1'999.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		2'200		415.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'500		300		500.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	41'500		47'300		31'011.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'300		351.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'700		1'843.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100			
3190.00	Schadenersatzleistungen			1'300			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'800		28'800		28'789.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'300		1'300		1'269.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	700		1'700		700.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'000		6'000		3'300.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			700			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	78'000		82'200		74'800.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	30'000		30'000		30'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		49'000		48'500		51'060.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						352.65
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'000		2'000		2'000.00
4	GESUNDHEIT	1'584'600		1'594'000		1'644'641.32	27'154.45
	Nettoergebnis		1'584'600		1'594'000		1'617'486.87
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	733'800		680'000		776'789.50	
	Nettoergebnis		733'800		680'000		776'789.50
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	733'800		680'000		776'789.50	
	Nettoergebnis		733'800		680'000		776'789.50
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	350'000		300'000		365'187.80	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	33'800		20'000		30'890.40	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	350'000		360'000		380'711.30	
42	Ambulante Krankenpflege	744'900		814'800		731'585.98	
	Nettoergebnis		744'900		814'800		731'585.98

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210	Ambulante Krankenpflege	65'300		67'300		69'641.48	
	Nettoergebnis		65'300		67'300		69'641.48
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	4'000		4'000		4'025.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'100		1'100		1'150.00	
3636.50	Beiträge an Spitex Knonauseramt	60'200		62'200		64'466.48	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	668'000		736'100		650'578.50	
	Nettoergebnis		668'000		736'100		650'578.50
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	200'000		90'000		208'271.85	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	18'000		12'000		4'029.30	
3636.50	Beiträge an Spitex Knonauseramt	450'000		634'100		438'277.35	
4220	Rettungsdienste	11'600		11'400		11'366.00	
	Nettoergebnis		11'600		11'400		11'366.00
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	11'600		11'400		11'366.00	
43	Gesundheitsprävention	93'800		86'400		94'602.36	
	Nettoergebnis		93'800		86'400		94'602.36
4310	Alkohol- und Drogenprävention	16'200		15'600		15'958.90	
	Nettoergebnis		16'200		15'600		15'958.90
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	600				790.65	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15'600		15'600		15'168.25	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige					2'750.00	
	Nettoergebnis						2'750.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					2'750.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	69'800		63'000		67'349.16	
	Nettoergebnis		69'800		63'000		67'349.16
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'500		1'700		7'532.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		200			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					15.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200		200		270.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		1'201.36	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100		40.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100		100			
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	4'400		3'500		3'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	57'900		56'000		54'790.10	
4340	Lebensmittelkontrolle	7'800		7'800		8'544.30	
	Nettoergebnis		7'800		7'800		8'544.30
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'800		7'800		8'544.30	
49	Gesundheitswesen, übriges	12'100		12'800		41'663.48	27'154.45
	Nettoergebnis		12'100		12'800		14'509.03
4900	Gesundheitswesen, übrige	12'100		12'800		41'663.48	27'154.45
	Nettoergebnis		12'100		12'800		14'509.03
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'000		1'192.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400		400		1'731.98	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					27'762.85	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	11'600		11'400		10'926.15	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	100				50.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						27'154.45
5	SOZIALE SICHERHEIT	7'204'400	3'630'500	6'222'400	2'994'300	7'210'039.94	3'528'224.25
	Nettoergebnis		3'573'900		3'228'100		3'681'815.69
51	Krankheit und Unfall	280'000	280'000	200'000	200'000	424'453.55	424'453.55
5120	Prämienverbilligungen	280'000	280'000	200'000	200'000	424'453.55	424'453.55
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	280'000		200'000		424'453.55	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		150'000		120'000		306'793.90
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		130'000		80'000		117'224.65

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.13	Durch EL-Beziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)						435.00
52	Invalidität	1'154'000	809'900	915'000	634'500	1'079'065.55	756'721.20
	Nettoergebnis		344'100		280'500		322'344.35
5220	Ergänzungsleistungen IV	1'154'000	809'900	915'000	634'500	1'077'402.55	756'721.20
	Nettoergebnis		344'100		280'500		320'681.35
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'100'000		875'000		1'004'042.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	54'000		40'000		73'360.55	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		802'900		612'500		748'256.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		7'000		22'000		7'690.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						775.20
5230	Invalidenheime					1'663.00	
	Nettoergebnis						1'663.00
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'663.00	
53	Alter + Hinterlassene	749'100	633'300	954'700	773'100	789'174.14	704'427.40
	Nettoergebnis		115'800		181'600		84'746.74
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	11'000	4'400	9'000	4'400	5'158.45	7'877.50
	Nettoergebnis		6'600		4'600	2'719.05	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	11'000		9'000		5'158.45	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'400		4'400		7'877.50
5320	Ergänzungsleistungen AHV	560'000	395'000	780'000	538'000	602'602.35	449'812.00
	Nettoergebnis		165'000		242'000		152'790.35
3181.20	Abschr. Rückerst.forderungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)					1'795.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	500'000		740'000		551'460.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	60'000		40'000		49'347.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		385'000		518'000		356'506.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		8'000		15'000		90'465.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		2'000		5'000		2'706.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						135.00
5330	Leistungen an Pensionierte					7'736.70	
	Nettoergebnis						7'736.70
3064.00	Überbrückungsrenten					7'736.70	
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	137'100	233'400	134'100	230'200	131'216.65	245'737.90
	Nettoergebnis	96'300		96'100		114'521.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500		2'300		513.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'600		12'800		12'067.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'600		2'700		2'577.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'300		26'300		25'973.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	90'100		90'000		90'084.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		230'000		230'200		235'881.90
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		3'400				
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmen						9'856.00
5350	Leistungen an das Alter	41'000	500	31'600	500	42'459.99	1'000.00
	Nettoergebnis		40'500		31'100		41'459.99
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000		5'000		7'973.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200		200		146.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		23.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		1'600		378.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		1'413.94	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	33'300		22'700		32'523.70	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		500		500		1'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54	Familie und Jugend	1'519'100	35'000	1'402'900	43'000	1'485'241.35	36'632.80
	Nettoergebnis		1'484'100		1'359'900		1'448'608.55
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	90'000	20'000	65'000	40'000	88'912.00	19'360.55
	Nettoergebnis		70'000		25'000		69'551.45
3637.00	Beiträge an private Haushalte	90'000		65'000		88'912.00	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		20'000		40'000		19'360.55
5440	Jugendschutz	1'122'400	15'000	1'026'500	3'000	1'110'690.85	
	Nettoergebnis		1'107'400		1'023'500		1'110'690.85
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600		600		130.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'200		1'200			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			4'000		2'760.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'200		3'500		6'162.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500		465.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'100		33'000		25'193.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					865.90	
3192.00	Abgeltung von Rechten			100			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'700		3'700		3'656.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	959'900		598'500		714'749.75	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			285'500		291'271.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	95'200		94'800		65'435.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'000		3'000		
5450	Leistungen an Familien	269'500		253'700		247'771.65	16'472.25
	Nettoergebnis		269'500		253'700		231'299.40
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	269'500		253'700		247'771.65	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						16'472.25

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	37'200		57'700		37'866.85	800.00
	Nettoergebnis		37'200		57'700		37'066.85
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000		5'000		3'388.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	700		900		786.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		200		59.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100		9.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300		100		227.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'600		1'600		1'599.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		2'043.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					100.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'400				1'475.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'500		42'200		25'581.10	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'600		2'600		2'597.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						800.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	3'502'200	1'872'300	2'749'800	1'343'700	3'432'105.35	1'605'989.30
	Nettoergebnis		1'629'900		1'406'100		1'826'116.05
5710	Beihilfen / Zuschüsse	86'000	62'300	54'000	26'000	78'575.00	57'317.00
	Nettoergebnis		23'700		28'000		21'258.00
3637.24	Beihilfen	86'000		54'000		78'575.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		55'300		25'000		49'606.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		7'000		1'000		7'711.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'515'000	1'047'000	1'230'000	782'000	1'226'858.85	736'772.65
	Nettoergebnis		468'000		448'000		490'086.20
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	580'000		700'000		595'796.50	
3637.31	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	95'000					
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	240'000		220'000		258'066.00	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	600'000		310'000		372'996.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		32'000		32'000		19'608.00
4631.31	Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		95'000				
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		500'000				
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		200'000		240'000		215'752.60
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		120'000		200'000		128'415.70
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		100'000		310'000		372'996.35
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	500		500		672.00	
	Nettoergebnis		500		500		672.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	500		500		672.00	
5730	Asylwesen	1'393'600	723'500	979'600	496'200	1'632'170.60	769'862.60
	Nettoergebnis		670'100		483'400		862'308.00
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000		1'000		624.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000		2'600		24'893.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'055.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000				3'606.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	250'000		250'000		252'548.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'121'600		726'000		1'349'141.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					300.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'500		1'200		2'272.75
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		220'000		220'000		224'860.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		500'000		135'000		542'729.85
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				140'000		
5790	Fürsorge, übriges	507'100	39'500	485'700	39'500	493'828.90	42'037.05
	Nettoergebnis		467'600		446'200		451'791.85
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	13'700		13'700		11'672.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		225.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		35.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		3'000		1'250.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200			
3100.00	Büromaterial					35.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'500		34'500		38'088.65	
3130.03	Dienstleistungen Dritter für Integrationsmassnahmen	10'000		10'000		11'718.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000		3'000			
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	1'000		2'000		251.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		245.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	100		100		38.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	405'400		382'600		395'018.40	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	24'000		24'000		25'275.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	10'100		12'000		9'975.25	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'500		3'500		3'557.50
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		36'000		36'000		38'479.55
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'933'800	1'036'700	1'935'100	1'108'100	1'688'281.49	1'042'100.42
	Nettoergebnis		897'100		827'000		646'181.07
61	Strassenverkehr	1'408'500	1'036'700	1'390'600	1'078'800	1'146'865.54	1'011'752.42
	Nettoergebnis		371'800		311'800		135'113.12
6150	Gemeindestrassen	1'408'500	1'036'700	1'390'600	1'078'800	1'146'865.54	1'011'752.42
	Nettoergebnis		371'800		311'800		135'113.12
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			600			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	352'900		344'300		366'026.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4'729.90	
3049.00	Übrige Zulagen	3'000		3'000		2'319.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'700		22'200		22'750.70	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-240.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'500		34'500		33'186.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'000		7'600		7'044.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700		3'600		3'631.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse					-38.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000		2'900		2'954.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		5'000		4'176.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	35'500		35'500		29'291.90	
3101.01	Hausnummern, Strassenbezeichnungstafeln	10'000		17'500		14'342.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'000		16'000		7'111.75	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'000		3'000		3'995.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	51'400		45'200		51'399.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'700		2'400		2'957.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			5'000		9'202.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'100		8'700		8'849.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'500		5'500		5'195.00	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	17'100		17'100		39'945.80	
3141.10	Winterdienst	20'000		20'000		14'006.86	
3141.20	Strassenreinigung	34'000		31'000		35'277.35	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und Strassensignale, Verkehrsspiegel	50'000		50'000		31'119.35	
3141.40	Belagsarbeiten, Staubfreimachung, Entwässerung	225'000		250'000		16'932.95	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000		1'900		2'010.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					22'251.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'500		30'500		34'840.44	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'700		1'700		1'621.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'200		3'200		7'663.13	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'700		2'700		2'256.80	
3190.00	Schadenersatzleistungen					1'000.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	312'700		303'400		257'271.21	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	9'800		9'000		9'763.55	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	51'800		51'800		51'827.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	51'300		43'100		43'230.40	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'500		5'500			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'600		5'600		5'431.85	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200		200		150.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	900		900		840.00	
4250.00	Verkäufe						1'752.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		30'000		330.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		113'800		115'000		113'820.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		32'500		31'500		30'062.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		10'000		4'000		10'828.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		17'100		18'500		15'669.66
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'500		2'800		570.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		588'300		588'300		590'772.66
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		262'500		287'600		247'500.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				1'100		448.00
62	Öffentlicher Verkehr	525'300		544'500	29'300	541'415.95	30'348.00
	Nettoergebnis		525'300		515'200		511'067.95
6210	Bahninfrastruktur	185'300		185'000		196'495.75	
	Nettoergebnis		185'300		185'000		196'495.75
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	5'900		5'000			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	179'400		180'000		180'859.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					15'636.75	
6220	Regionalverkehr	340'000		331'500		315'902.00	
	Nettoergebnis		340'000		331'500		315'902.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	340'000		331'500		315'625.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					277.00	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges			28'000	29'300	29'018.20	30'348.00
	Nettoergebnis			1'300		1'329.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			28'000		29'018.20	
4250.00	Verkäufe				29'300		30'348.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'574'500	1'142'200	1'692'100	1'243'000	1'418'552.40	1'119'357.70
	Nettoergebnis		432'300		449'100		299'194.70
71	Wasserversorgung	6'000		22'400	28'200	17'442.75	39'635.75
	Nettoergebnis		6'000	5'800		22'193.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7100	Wasserversorgung	6'000		22'400	28'200	17'442.75	39'635.75
	Nettoergebnis		6'000	5'800		22'193.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000		17'000		13'932.75	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'500		2'600		3'010.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500		2'800		500.00	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmen				28'200		39'635.75
72	Abwasserbeseitigung	875'100	875'100	803'600	803'600	759'563.80	759'563.80
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	875'100	875'100	803'600	803'600	759'563.80	759'563.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'300					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'100					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'200					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			30'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'900		4'800		11'014.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'600		1'100		1'543.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000					
3130.02	Nachführen des Leitungskatasters	46'000		43'000		51'487.16	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					742.51	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	50'000		50'000		20'554.76	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	55'800		55'000		46'810.89	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	15'100					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	37'700		37'400		33'942.44	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	498'900		508'400		510'859.19	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'500		4'300		5'196.34	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	59'600		43'600		59'641.91	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000		7'300		5'300.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'100		1'100		1'080.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	29'200		17'600		11'390.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		608'000		609'900		595'774.01
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						31'040.10
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		243'000		172'600		115'496.99
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		24'100		21'100		17'252.70
73	Abfallwirtschaft	272'200	250'400	415'800	394'000	326'300.90	303'214.25
	Nettoergebnis		21'800		21'800		23'086.65
7300	Abfallwirtschaft	21'800		21'800		23'086.65	
	Nettoergebnis		21'800		21'800		23'086.65
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500		500		530.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'300		21'300		22'556.40	
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	250'400	250'400	394'000	394'000	303'214.25	303'214.25
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000		18'000		20'453.93	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			70'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	138'000		237'500		205'588.36	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000		1'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'600		1'600		1'600.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	12'000		12'000		11'981.76	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'000					
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	40'200				15'490.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	49'000		52'900		47'600.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	500		500		500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	600					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		242'100		336'900		297'328.90
4290.00	Übrige Entgelte		3'000		4'400		2'468.65
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				48'100		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'200		2'200		1'444.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'100		2'400		1'972.70

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
74	Verbauungen	92'000		74'800		46'837.80	
	Nettoergebnis		92'000		74'800		46'837.80
7410	Gewässerverbauungen	92'000		74'800		46'837.80	
	Nettoergebnis		92'000		74'800		46'837.80
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	40'000		25'000		4'324.80	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	30'900		31'200		22'013.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'000		18'500		20'500.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	40'800	4'700	38'700	4'700	35'343.95	4'700.00
	Nettoergebnis		36'100		34'000		30'643.95
7500	Arten- und Landschaftsschutz	40'800	4'700	38'700	4'700	35'343.95	4'700.00
	Nettoergebnis		36'100		34'000		30'643.95
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'500		8'200		11'304.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		200		479.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		-100		77.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100					
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		1'100		198.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		922.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	19'900		21'900		10'206.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	300		300		266.00	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	1'000		1'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'100		2'100		2'100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		600		420.70	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					6'870.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300		2'500.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		800		800		800.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'900		3'900		3'900.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	98'200		92'400		68'042.75	
	Nettoergebnis		98'200		92'400		68'042.75
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	98'200		92'400		68'042.75	
	Nettoergebnis		98'200		92'400		68'042.75
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000		5'000		3'025.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		200		89.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					15.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300				253.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					60.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		3'000		2'395.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	44'000		30'000		9'760.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		1'200			
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	3'000		3'000		3'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	45'000		50'000		49'444.05	
77	Übriger Umweltschutz	107'300	12'000	168'600	12'500	118'686.35	12'243.90
	Nettoergebnis		95'300		156'100		106'442.45
7710	Friedhof und Bestattung	106'500	12'000	167'800	12'500	118'386.35	12'243.90
	Nettoergebnis		94'500		155'300		106'142.45
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'200		20'500		15'433.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'200		1'200		1'255.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		45'000		31'293.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		331.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	12'000		12'000		207.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		1'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			30'800		30'805.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	900		900		939.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	45'300		55'500		38'120.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'000		12'500		12'243.90

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7790	Umweltschutz, übriges	800		800		300.00	
	Nettoergebnis		800		800		300.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	800		800		300.00	
79	Raumordnung	82'900		75'800		46'334.10	
	Nettoergebnis		82'900		75'800		46'334.10
7900	Raumordnung	82'900		75'800		46'334.10	
	Nettoergebnis		82'900		75'800		46'334.10
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	40'500		27'000		21'347.95	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	14'300		20'100			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	28'000		28'600		24'986.15	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	212'700	786'000	210'600	783'100	199'526.45	779'116.50
	Nettoergebnis	573'300		572'500		579'590.05	
81	Landwirtschaft	52'400		53'900		47'821.55	
	Nettoergebnis		52'400		53'900		47'821.55
8120	Strukturverbesserungen	35'600		35'600		35'573.35	
	Nettoergebnis		35'600		35'600		35'573.35
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	35'600		35'600		35'573.35	
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	1'500		1'000		1'000.00	
	Nettoergebnis		1'500		1'000		1'000.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	1'000		1'000		1'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500					
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	15'300		17'300		11'248.20	
	Nettoergebnis		15'300		17'300		11'248.20
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'000		4'500		3'097.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		198.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		31.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			2'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		400		358.50	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	7'500		7'500		4'861.50	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	3'000		2'000		2'700.00	
82	Forstwirtschaft	139'800	90'900	136'500	88'700	133'303.90	87'033.40
	Nettoergebnis		48'900		47'800		46'270.50
8200	Forstwirtschaft	139'800	90'900	136'500	88'700	133'303.90	87'033.40
	Nettoergebnis		48'900		47'800		46'270.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	91'700		91'500		90'401.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'900		5'900		5'804.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'200		13'200		12'986.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'000		2'000		2'062.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		1'000		926.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800		800		753.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	600		600		420.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800		800			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					10.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	400		400		86.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	17'400		14'400		14'400.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	3'000		3'000		3'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'500		2'400		2'452.80	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						1'103.40
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		90'900		88'700		85'930.00
83	Jagd und Fischerei	3'100	1'200	3'100	1'200	1'352.00	997.05
	Nettoergebnis		1'900		1'900		354.95
8300	Jagd und Fischerei	3'100	1'200	3'100	1'200	1'352.00	997.05
	Nettoergebnis		1'900		1'900		354.95
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	800		800			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'300		1'300			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000		1'000		1'352.00	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'200		1'200		997.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
85	Industrie, Gewerbe, Handel	17'400		17'100		17'049.00	
	Nettoergebnis		17'400		17'100		17'049.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	17'400		17'100		17'049.00	
	Nettoergebnis		17'400		17'100		17'049.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	17'400		17'100		17'049.00	
86	Banken und Versicherungen		607'900		604'200		603'278.05
	Nettoergebnis	607'900		604'200		603'278.05	
8600	Banken und Versicherungen		607'900		604'200		603'278.05
	Nettoergebnis	607'900		604'200		603'278.05	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		607'900		604'200		603'278.05
87	Brennstoffe und Energie		86'000		89'000		87'808.00
	Nettoergebnis	86'000		89'000		87'808.00	
8710	Elektrizität		86'000		89'000		87'808.00
	Nettoergebnis	86'000		89'000		87'808.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		86'000		89'000		87'808.00
9	FINANZEN UND STEUERN	1'589'400	25'650'200	1'266'100	24'470'300	1'320'404.18	23'585'607.13
	Nettoergebnis	24'060'800		23'204'200		22'265'202.95	
91	Steuern	20'000	19'282'000	21'500	18'565'700	13'513.09	18'144'190.76
	Nettoergebnis	19'262'000		18'544'200		18'130'677.67	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	10'000	16'242'000	11'500	15'525'700	3'373.09	15'181'876.71
	Nettoergebnis	16'232'000		15'514'200		15'178'503.62	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000		11'500		3'373.09	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		11'500'000		11'000'000		10'897'571.85
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'500'000		981'000		1'316'126.35
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		20'000		50'000		18'756.22
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		120'000		125'000		122'754.65

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-160'000		-125'000		-167'926.15
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-30'000		-22'000		-32'692.65
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'100'000		2'200'000		1'995'088.70
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		140'000		185'000		111'657.70
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		10'000		11'300		15'380.46
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		40'000		24'000		40'071.45
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-85'000		-24'000		-86'701.40
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		350'000		222'400		366'537.60
4008.00	Personensteuern		110'000		110'000		107'290.26
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		450'000		600'000		401'718.15
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		65'000		112'000		-63'492.85
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						2'459.76
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		80'000		32'000		79'600.25
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-33'000		-38'000		-18'292.30
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		60'000		64'000		57'456.30
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		5'000		18'000		4'445.30
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						-15.54
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						16'652.45
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						-2'569.85
9101	Sondersteuern	10'000	3'040'000	10'000	3'040'000	10'140.00	2'962'314.05
	Nettoergebnis	3'030'000		3'030'000		2'952'174.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					120.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'000		10'000		10'020.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		3'000'000		3'000'000		2'921'334.05
4033.00	Hundesteuern		40'000		40'000		40'980.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	859'000	4'386'300	752'100	3'842'600	852'414.00	4'284'745.00
	Nettoergebnis	3'527'300		3'090'500		3'432'331.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	Finanz- und Lastenausgleich	859'000	4'386'300	752'100	3'842'600	852'414.00	4'284'745.00
	Nettoergebnis	3'527'300		3'090'500		3'432'331.00	
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	796'000		707'000		820'575.00	
3632.20	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Schulgemeinden	63'000		45'100		31'839.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		3'907'300		3'464'100		4'020'819.00
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		479'000		378'500		263'926.00
95	Ertragsanteile, übrige		600		500		650.00
	Nettoergebnis	600		500		650.00	
9500	Ertragsanteile, übrige		600		500		650.00
	Nettoergebnis	600		500		650.00	
4120.00	Konzessionen		600		500		650.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	708'600	783'000	490'800	703'300	452'895.04	689'559.10
	Nettoergebnis	74'400		212'500		236'664.06	
9610	Zinsen	389'700	282'900	172'000	198'800	233'461.65	186'137.55
	Nettoergebnis		106'800	26'800			47'324.10
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	800		800		574.00	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	311'000		132'500		157'666.70	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentliche Steuern	35'000		11'600		38'975.50	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	15'000		3'000		16'588.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	27'900		24'100		19'657.45	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		200		200		169.15
4401.10	Zinsen auf ordentliche Steuern		35'000		9'700		37'533.50
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		1'000		1'000		5'349.50
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		25'000		10'000		8'712.50
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		221'700		177'900		134'372.90
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	315'300	500'000	317'700	504'400	219'408.35	503'421.50
	Nettoergebnis	184'700		186'700		284'013.15	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	25'000		25'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	56'500		92'500		54'288.55	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	9'900		7'100		9'439.75	
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	6'700		6'700		6'530.40	
3439.40	Dienstleistungen Dritter FV	24'900		25'700		26'167.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	400		400			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	191'900		160'300		122'982.45	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		499'400		503'800		502'781.50
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		600		600		640.00
9690	Finanzvermögen, Übriges Nettoergebnis	3'600	100	1'100	100	25.04	.05
			3'500		1'000		24.99
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	1'000		1'000		25.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	2'600		100		.04	
4499.00	Übriger Finanzertrag		100		100		.05
97	Rückverteilungen Nettoergebnis	3'500	3'500	3'300	3'300	2'923.35	2'923.35
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	3'500	3'500	3'300	3'300	2'923.35	2'923.35
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'500		3'300		2'923.35
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	1'800	1'194'800	1'700	1'354'900	1'582.05	463'538.92
		1'193'000		1'353'200		461'956.87	
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	1'800	1'800	1'700	1'700	1'582.05	1'582.05
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	700		600		432.05	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	1'100		1'100		1'150.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		1'100		1'100		1'150.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		700		600		432.05
9999	Abschluss Nettoergebnis	1'193'000	1'193'000	1'353'200	1'353'200	461'956.87	461'956.87
9001.00	Aufwandüberschuss		1'193'000		1'353'200		461'956.87

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

0

ALLGEMEINE VERWALTUNG

Kurz und bündig

Die Gemeinde Mettmenstetten verfügt über verschiedene Liegenschaften, die regelmässig unterhalten und saniert werden müssen. Um die Arbeit der Verwaltung zu vereinfachen und eine bessere Übersicht über die anstehenden Massnahmen zu erhalten, soll im kommenden Jahr eine Software für das Liegenschaftsmanagement angeschafft werden.

Budget 2026

0220
90220520001

Allgemeine Dienste, übrige

Software für Liegenschaftsmanagement

50'000 Geplante Anschaffung 2026 & 2027, Nutzungsdauer (ND) 5 Jahre (5J)
Gesamtkosten Fr. 80'000 - Nutzungsbeginn 2026

2

BILDUNG

Kurz und bündig

Die geplanten Investition, die Sanierung der Laufbahn und des roten Platzes, kann voraussichtlich im Jahr 2026 abgeschlossen werden. Ebenfalls im Jahr 2026 soll die Planung für einen Schulhausneubau gestartet werden.

Budget 2026

2170
92170503003
92170504016

Schulliegenschaften

Sportplatz Gramatt, Sanierung Laufbahn und roter Platz
Neubau Pavillon inkl. Rückbau

70'000 Geplante Umsetzung 2026, ND 20J
305'000 Gesamtkosten 18.4 Mio Fr. inkl. Rückbau KiGa Pavillon 2025, Fertigstellung 2030.
ND 33J

3

KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

Kurz und bündig

In diesem Jahr wurde eine Bestandesaufnahme der Liegenschaft, auf welcher das Schwimmbad (Badi) steht, durchgeführt und entsprechende Massnahmen definiert. Eine dieser Massnahmen betrifft den Ersatz der Schwimmbadfolie. Im kommenden Jahr soll die Planung gestartet und entschieden werden, ob die Folie ersetzt oder ob das Schwimmbecken alternativ mit Chromstahl ausgestattet wird.

Budget 2026

3410
93410503001

Sport

Schwimmbad (Folienersatz oder neu Chromstahl)

30'000 Gesamtkosten Fr. 200'000, Fertigstellung 2027, ND 20J

6

VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**Kurz und bündig**

Die projektierten Investitionen in den Gemeindestrassen können nach aktuellem Planungsstand alle 2026 fertiggestellt werden, ebenfalls der Neubau der Bushaltestelle am Bahnhof Mettmenstetten.

**Budget
2026****6150****Gemeindestrassen**

96150501019	Erspachstrasse, Sanierung
96150501022	Brüelstrasse, Sanierung 350m
96150501023	Grundrebenstrasse, Langacherstr.-Grossholzerstr., Sanierung
96150501024	Herferswilerstrasse Rifferswil - Schulhaus Sanierung
96150501025	Grossholzerstr., Sanierung 265m (Rennweg - Grundrebenstr.)

600'000	Gesamtkosten 0.65 Mio Fr., Geplante Umsetzung 2026, ND 40J
400'000	Gesamtkosten 0.43 Mio Fr., Geplante Umsetzung 2026, ND 40J
350'000	Gesamtkosten 0.38 Mio Fr., Geplante Umsetzung 2026, ND 40J
30'000	Gesamtkosten 0.43 Mio Fr., Geplante Umsetzung 2027, ND 40J
30'000	Gesamtkosten 0.38 Mio Fr., Geplante Umsetzung 2027, ND 40J

6210**Bahninfrastruktur**

96210501001	Bahnhof Mettmenstetten, Bushaltestelle, Neubau
-------------	--

235'000	Verschoben, Realisierung neu für 2026 geplant, ND 40J
---------	---

7

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**Kurz und bündig**

Die Sanierungen im Abwasserbereich sowie die Überarbeitung des Generellen Entwässerungsplanes (GEP) schreiten gut voran, ebenso die Investitionen bei den betroffenen Abwasserreinigungs-Anlagen (ARA). Auch bei den Gewässerverbauungen schreiten die Projekte gut voran. Die Planung bezüglich Erspach-Areal und Standortanalyse für einen "Sportplatz der Zukunft" sind auf Kurs.

**Budget
2026****7201****Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**

97201503011	Kanalisation, Sanierung 2026 inkl. San.aus Zust.Erh.
97201529004	Überarbeitung GEP, Bauingenieur

400'000	Anstehende Sanierungen an der Kanalisation (ND 50J)
100'000	Überarbeitung Genereller Entwässerungsplan (GEP) 2026, ND 10J, Gesamtkosten rund 0.15 Mio Fr. (2023-26)
100'000	Investitionsbeitrag, Realisierung 2023-28, Gesamtkosten 0.41 Mio Fr., ND 20J
11'400	Jährlicher Investitionsbeitrag gemäss Budget ARA Zwillikon 2024-29, ND 20 J
1'900	Jährlicher Investitionsbeitrag Werterhalt gem. Budget ARA Zwillikon, ND 20 J
-100'000	Gebührenertrag bei Neubauten oder Umbauten, ND 40J

97201562017	ARA Obfelden, Zus.schluss R-S, Rückbau, Realisierung, Err
97201562018	ARA Zwillikon, Um- Ausbau zu neuer Kläranlage (0.62%)
97201562021	Investitionskostenanteil ARA Zwillikon 2026 (0.62%)
97201637026	Kanalisationsanschlussgebühren 2026

7301**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**

97301503001	Unterflurcontainer (Rahmenkredit)
-------------	-----------------------------------

60'000	Rahmenkredit 0.3 Mio Fr. über 5 Jahre (2026-2030), ND 20J
--------	---

7410**Gewässerverbauungen**

97410502001	Loobach, Planung Offenlegung (Stiftung zur Weid)
97410502008	Dachlissen, Stripelbach, Offenlegung
97410502009	Dachlissen, Stripelbach, Hochwasserschutz
97410502010	Fischbach, Zürichstrasse - Untere Bahnhofstrasse

300'000	Realisierung für 2025/26 geplant, Gesamtkosten 0.35 Mio Fr., ND 50J
100'000	Planung 2024/25, Realisierung 2026/27, Gesamtkosten 0.35 Mio Fr., ND 50J
100'000	Planung 2025, Realisierung 2026/27, Gesamtkosten 0.29 Mio Fr., ND 50J
100'000	Planung 2025, Realisierung 2026/27, Gesamtkosten 0.33 Mio Fr., ND 50J

7900	Raumordnung	
97900529001	Arealentwicklung Erspach-Areal	4'000 Rahmenkredit 0.15 Mio Fr., Beginn 2024, Fertigstellung 2026, ND 10J
97900529002	Standortanalyse Sportplatz (Sportplatz der Zukunft)	10'000 Planungs-Gesamtkosten rund Fr. 52'000 (2024-26), Fertigstellung 2026, ND 10J

9

FINANZEN
Kurz und bündig
Im 2026 sind keine Investitionen im Finanzvermögen geplant.

9999	Abschluss	Budget 2026
99999590000	Passivierung Einnahmen	100'000 Passivierung Investitionseinnahmen und Überführung in Anlagebuchhaltung
99999690000	Aktivierung Ausgaben	-3'387'300 Aktivierung Investitionsausgaben und Überführung in Anlagebuchhaltung

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	50'000	50'000			101'253.80	101'253.80
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis					50'000.00	50'000.00
2	Bildung Nettoergebnis	375'000	375'000	4'606'000	4'606'000	2'803'550.96	2'803'550.96
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	30'000	30'000				
4	Gesundheit Nettoergebnis						
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis					2'252.00	2'252.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	1'645'000	1'645'000	1'915'000	1'915'000	2'062'570.69	67'403.25 1'995'167.44
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'287'300	100'000 1'187'300	1'079'100	281'200 797'900	1'131'773.78	193'799.20 937'974.58
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis						
Total Ausgaben / Einnahmen		3'387'300	100'000	7'600'100	281'200	6'151'401.23	261'202.45
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0	3'287'300	0	7'318'900	0.00	5'890'198.78
Total		3'387'300	3'387'300	7'600'100	7'600'100	6'151'401.23	6'151'401.23

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2024 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	50'000	50'000			101'253.80	101'253.80
02	Allgemeine Dienste Nettoergebnis	50'000	50'000			101'253.80	101'253.80
0220	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	50'000	50'000				
90220520001 5200.00	Software für Liegenschaftsmanagement Software	50'000 50'000					
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges Nettoergebnis					101'253.80	101'253.80
90290504001 5040.00	Raumentwicklung, Anteil PG/PS und SEK Hochbauten					100'888.75 100'888.75	
90290504005 5040.00	Gemeindehaus, Schliess-System 2023 Hochbauten					365.05 365.05	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoergebnis					50'000.00	50'000.00
16	Verteidigung Nettoergebnis					50'000.00	50'000.00
1610	Militärische Verteidigung Nettoergebnis					50'000.00	50'000.00
91610546001 5460.00	Darlehen Schützenverein (SVDM), Zinslos Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck					50'000.00 50'000.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2024 Einnahmen
2	BILDUNG	375'000		4'606'000		2'803'550.96	
	Nettoergebnis		375'000		4'606'000		2'803'550.96
21	Obligatorische Schule	375'000		4'606'000		2'803'550.96	
	Nettoergebnis		375'000		4'606'000		2'803'550.96
2120	Primarstufe					81'275.00	
	Nettoergebnis						81'275.00
92120506004	Technisches Solution Design (ICT PS) 2024					81'275.00	
5060.00	Möbilien					81'275.00	
2170	Schulliegenschaften	375'000		4'606'000		2'722'275.96	
	Nettoergebnis		375'000		4'606'000		2'722'275.96
92170503001	Sportplatz Gramatt, Beleuchtung LED 2025			75'000			
5030.00	Übrige Tiefbauten			75'000			
92170503003	Sportplatz Gramatt, Sanierung Laufbahn und roter Platz	70'000					
5030.00	Übrige Tiefbauten	70'000					
92170504005	Schulhaus Gramatt 1, Sanierung / Umbau					8'897.55	
5040.00	Hochbauten					8'897.55	
92170504006	Pavillon, Doppel KiGa, Sanierung / Umbau					14'877.75	
5040.00	Hochbauten					14'877.75	
92170504009	Schulraumentwicklung 2022+					42'693.50	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen					42'693.50	
92170504011	Modulbau Kindergartenort 2023-2025 (SRE22+ 2023-25)			4'531'000		1'363'807.20	
5040.00	Hochbauten			4'335'000		1'363'807.20	
5060.00	Möbilien			196'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
92170504012	Trennwand Turnhalle (2024)					58'714.15	
5040.00	Hochbauten					58'714.15	
92170504014	Provisorium (Container) Schulzimmer PS					1'233'285.81	
5040.00	Hochbauten					1'233'285.81	
92170504016	* Neubau Pavillon inkl. Rückbau	305'000					
5040.00	Hochbauten	305'000					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	30'000					
	Nettoergebnis		30'000				
34	Sport und Freizeit	30'000					
	Nettoergebnis		30'000				
3410	Sport	30'000					
	Nettoergebnis		30'000				
93410503001	Schwimmbad (Folienersatz oder neu Chromstahl)	30'000					
5030.00	Übrige Tiefbauten	30'000					
5	SOZIALE SICHERHEIT					2'252.00	
	Nettoergebnis						2'252.00
53	Alter + Hinterlassene					2'252.00	
	Nettoergebnis						2'252.00
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)					2'252.00	
	Nettoergebnis						2'252.00
95340504001	Alterssiedlung, Dachsanierung (inkl. Photovoltaik)					2'252.00	
5040.00	Hochbauten					2'252.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2024 Einnahmen
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'645'000		1'915'000		2'062'570.69	67'403.25
	Nettoergebnis		1'645'000		1'915'000		1'995'167.44
61	Strassenverkehr	1'410'000		1'815'000		2'046'710.49	67'403.25
	Nettoergebnis		1'410'000		1'815'000		1'979'307.24
6150	Gemeindestrassen	1'410'000		1'815'000		2'046'710.49	67'403.25
	Nettoergebnis		1'410'000		1'815'000		1'979'307.24
96150501005	Grundrebenstrasse, Rennweg- Leigruppenstr., Sanierung					33'498.09	
5010.00	Strassen / Verkehrswege					33'498.09	
96150501014	Im Gjuch, Strassensanierung			100'000		337'226.08	
5010.00	Strassen / Verkehrswege			100'000		337'226.08	
96150501015	Knonauerstrasse Rossau, Sanierung					1'194'230.05	
5010.00	Strassen / Verkehrswege					1'194'230.05	
96150501016	Bolletstrasse (Ottenloostrasse- Badiparkplatz), Sanierung					381'759.27	29'703.25
5010.00	Strassen / Verkehrswege					352'056.02	
5110.00	Investitionen in Strassen / Verkehrswege auf Rechnung Dritter					29'703.25	
6110.00	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Strassen / Verkehrswege						29'703.25
96150501018	Grundrebenstrasse, Grossholzerstr.- Rennweg, Sanierung 340m			450'000		13'151.35	
5010.00	Strassen / Verkehrswege			450'000		13'151.35	
96150501019	Ersbachstrasse, Sanierung	600'000		450'000		6'358.20	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	600'000		450'000		6'358.20	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
96150501020	Buechstockstrasse, Sanierung 170m			370'000		3'609.95	
5010.00	Strassen / Verkehrswege			370'000		3'609.95	
96150501021	Zürichstrasse, Sanierung			175'000		485.55	37'700.00
	Personenunterführung (2025)						
5010.00	Strassen / Verkehrswege			175'000		485.55	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						37'700.00
96150501022	Brüelstrasse, Sanierung 350m	400'000					
5010.00	Strassen / Verkehrswege	400'000					
96150501023	Grundrebenstrasse, Langacherstr.-	350'000					
	Grossholzerstr., Sanierung 240m						
5010.00	Strassen / Verkehrswege	350'000					
96150501024	Herferswilerstrasse Rifferswil - Schulhaus	30'000					
	Sanierung						
5010.00	Strassen / Verkehrswege	30'000					
96150501025	Grossholzerstr., Sanierung 265m (Rennweg -	30'000					
	Grundrebenstr.)						
5010.00	Strassen / Verkehrswege	30'000					
96150503001	E-Ladestationen Schulareal (8 PP)					5'240.55	
5030.00	Übrige Tiefbauten					5'240.55	
96150506002	Elektro-Fahrzeug Werkdienst 2026 (2024)					71'151.40	
5060.00	Mobilien					71'151.40	
96150506003	Ersatzbeschaffung Kommunalfahrzeug			215'000			
	Lindner Unitrac (2025)						
5050.00	Waldungen			215'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
96150529001	Gemeindestrassen, Zustandserfassung (2025)			55'000			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			55'000			
62	Öffentlicher Verkehr	235'000		100'000		15'860.20	
	Nettoergebnis		235'000		100'000		15'860.20
6210	Bahninfrastruktur	235'000		100'000		15'860.20	
	Nettoergebnis		235'000		100'000		15'860.20
96210501001	Bahnhof Mettmenstetten, Bushaltestelle, Neubau	235'000		100'000		15'860.20	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	235'000		100'000		15'860.20	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'287'300	100'000	1'079'100	281'200	1'131'773.78	193'799.20
	Nettoergebnis		1'187'300		797'900		937'974.58
72	Abwasserbeseitigung	613'300	100'000	508'100	100'000	1'022'745.38	193'799.20
	Nettoergebnis		513'300		408'100		828'946.18
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	613'300	100'000	508'100	100'000	1'022'745.38	193'799.20
	Nettoergebnis		513'300		408'100		828'946.18
97201503009	Kanalisation, Sanierung 2024 inkl. San.aus Zust.Erh.					183'619.09	
5030.00	Übrige Tiefbauten					183'619.09	
97201503010	Kanalisation, Sanierung 2025 inkl. San. aus Zust.Erh.			300'000			
5030.00	Übrige Tiefbauten			300'000			
97201503011	Kanalisation, Sanierung 2026 inkl. San.aus Zust.Erh.	400'000					
5030.00	Übrige Tiefbauten	400'000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
97201529004	Überarbeitung GEP, Bauingenieur	100'000		100'000			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	100'000		100'000			
97201562007	ARA Knonau, Anschluss GVRZ Schönau Cham (Inv.Beitrag)					784'899.92	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					784'899.92	
97201562009	ARA Zwillikon, Beitrag Sanierung 2021 (0.59%)					-172.75	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					-172.75	
97201562011	ARA Zwillikon, Beitrag Sanierung 2022 (0.59%)					-2'172.05	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					-2'172.05	
97201562013	IB ARA Zwillikon, Investitionskostenanteil (0.62%) 2023					-1'652.80	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					-1'652.80	
97201562015	Rifferswil, Pumpwerk Ausbau (GEP)					48'542.14	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					48'542.14	
97201562017	ARA Obfelden, Zus.schluss R-S, Rückbau, Realisierung, Erneuer.	100'000		100'000			
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	100'000		100'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
97201562018	ARA Zwillikon, Um- Ausbau zu neuer Kläranlage (0.62%)	11'400		3'200		9'681.83	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	11'400		3'200		9'681.83	
97201562021	Investitionskostenanteil ARA Zwillikon 2025 (0.62%)			1'900			
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			1'900			
97201562022	Rifferswil, Pumpwerk, Fensterersatz			3'000			
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			3'000			
97201562021	Investitionskostenanteil ARA Zwillikon 2026 (0.62%)	1'900					
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'900					
97201637024	Kanalisationsanschlussgebühren 2024						193'799.20
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten						193'799.20
97201637025	Kanalisationsanschlussgebühren 2025				100'000		
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten				100'000		
97201637026	Kanalisationsanschlussgebühren 2026		100'000				
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		100'000				
73	Abfallwirtschaft Nettoergebnis	60'000					
			60'000				
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb] Nettoergebnis	60'000					
			60'000				
97301503001	Unterflurcontainer (Rahmenkredit)	60'000					
5030.00	Übrige Tiefbauten	60'000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2024 Einnahmen
74	Verbauungen	600'000		485'000	181'200	66'444.30	
	Nettoergebnis		600'000		303'800		66'444.30
7410	Gewässerverbauungen	600'000		485'000	181'200	66'444.30	
	Nettoergebnis		600'000		303'800		66'444.30
97410502001	Loobach, Planung Offenlegung (Stiftung zur Weid)	300'000		350'000			
5020.00	Wasserbau	300'000		350'000			
97410502007	Weidbächli, Planung Offenlegung (Stiftung zur Weid)			100'000	181'200	56'209.55	
5020.00	Wasserbau			100'000		56'209.55	
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund				92'400		
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten				26'400		
6360.00	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck				62'400		
97410502008	Dachlissen, Stripelbach, Offenlegung	100'000		35'000		10'234.75	
5020.00	Wasserbau	100'000		35'000		10'234.75	
97410502009	Dachlissen, Stripelbach, Hochwasserschutz	100'000					
5020.00	Wasserbau	100'000					
97410502010	Fischbach, Zürichstrasse - Untere Bahnhofstrasse	100'000					
5020.00	Wasserbau	100'000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2024 Einnahmen
79	Raumordnung	14'000		86'000		42'584.10	
	Nettoergebnis		14'000		86'000		42'584.10
7900	Raumordnung	14'000		86'000		42'584.10	
	Nettoergebnis		14'000		86'000		42'584.10
97900529001	Arealentwicklung Erspach-Areal	4'000		50'000		36'074.30	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	4'000		50'000		36'074.30	
97900529002	Standortanalyse Sportplatz (Sportplatz der Zukunft)	10'000		36'000		6'509.80	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	10'000		36'000		6'509.80	
9	FINANZEN	100'000	3'387'300	281'200	7'600'100	261'202.45	6'151'401.23
	Nettoergebnis	3'287'300		7'318'900		5'890'198.78	
99	Nicht aufgeteilte Posten	100'000	3'387'300	281'200	7'600'100	261'202.45	6'151'401.23
	Nettoergebnis	3'287'300		7'318'900		5'890'198.78	
9999	Abschluss	100'000	3'387'300	281'200	7'600'100	261'202.45	6'151'401.23
	Nettoergebnis	3'287'300		7'318'900		5'890'198.78	
99999590000	Passivierung Einnahmen	100'000		281'200		261'202.45	
5900.00	Passivierte Einnahmen	100'000		281'200		261'202.45	
99999690000	Aktivierung Ausgaben		3'387'300		7'600'100		6'151'401.23
6900.00	Aktivierte Ausgaben		3'387'300		7'600'100		6'151'401.23

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen						
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens						
Total Ausgaben / Einnahmen		0	0	0	0	0.00	0.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen							
Total		0	0	0	0	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis					3'785'000.00	4'410'000.00
						625'000.00	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens					3'785'000.00	4'410'000.00
99630800001	Verkauf Dachlissenstrasse 11					3'785'000.00	4'410'000.00
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken					10'461.90	
7201.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken					556'760.00	
7740.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in					3'217'778.10	
8040.00	Verkauf von Gebäuden						4'410'000.00
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis					625'000.00	625'000.00
9999	Abschluss					625'000.00	
99999799000	Abgang Sachanlagen FV					625'000.00	
7990.00	Abgang Sachanlagen FV					625'000.00	

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget	Budget	Rechnung
		2026	2025	2024
		2'407'600	2'382'400	2'075'992.16
0220	Allgemeine Dienste, übrige	10'000	0	0.00
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	10'000	0	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	36'500	36'700	36'544.05
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	36'500	36'700	36'544.05
1400	Allgemeines Rechtswesen	0	0	3'429.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0	0	3'429.00
1500	Feuerwehr	1'500	1'500	1'527.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'500	1'500	1'527.00
1610	Militärische Verteidigung	600	0	645.00
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	600	0	645.00
2120	Primarstufe	39'600	37'300	20'318.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	39'600	37'300	20'318.00
2170	Schulliegenschaften	1'260'200	1'265'800	1'039'699.59
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	15'400	12'400	8'608.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'167'500	1'177'400	991'118.09
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	53'600	69'900	29'121.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	23'700	6'100	10'852.50

2180	Tagesbetreuung	211'700	211'700	211'724.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	200'400	200'400	200'381.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'300	11'300	11'343.00
3210	Bibliotheken	96'400	96'000	96'392.22
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	86'700	86'300	86'687.22
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'700	9'700	9'705.00
3410	Sport	30'100	30'800	30'058.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'800	28'800	28'789.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'300	1'300	1'269.00
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0	700	0.00
5230	Invalidenheime	0	0	1'663.00
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0	0	1'663.00
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	90'100	90'000	90'084.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	90'100	90'000	90'084.00
5440	Jugendschutz	3'700	3'700	3'656.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'700	3'700	3'656.00
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	2'600	2'600	2'597.00
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'600	2'600	2'597.00
6150	Gemeindestrassen	431'100	412'800	362'092.16
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	312'700	303'400	257'271.21
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	9'800	9'000	9'763.55
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	51'800	51'800	51'827.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	51'300	43'100	43'230.40
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'500	5'500	0.00

6210	Bahninfrastruktur	5'900	5'000	0.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	5'900	5'000	0.00
6220	Regionalverkehr	0	0	277.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0	0	277.00
7100	Wasserversorgung	2'500	2'600	3'010.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'500	2'600	3'010.00
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	136'000	102'900	111'649.14
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	55'800	55'000	46'810.89
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	15'100	0	0.00
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'500	4'300	5'196.34
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	59'600	43'600	59'641.91
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	3'000	0	0.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'000	0	0.00
7410	Gewässerverbauungen	30'900	31'200	22'013.00
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	30'900	31'200	22'013.00
7500	Arten- und Landschaftsschutz	0	0	6'870.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0	0	6'870.00
7710	Friedhof und Bestattung	900	31'700	31'744.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	0	30'800	30'805.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	900	900	939.00
7900	Raumordnung	14'300	20'100	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	14'300	20'100	0.00

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Abschreibungen VV		2'407'600	2'382'400	2'075'992.16
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	2'339'300	2'331'200	2'005'971.91
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365	0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	68'300	51'200	70'020.25

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	
Anzahl Einwohner	5'898	5'790	5'756	
Steuerfuss	78%	78%	78%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'325	3411	3357	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	31%	11%	26%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0.8%	0.4%	0.3%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	10%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	272	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				