

**Politische Gemeinde
8309 Nürens Dorf**

Budget 2026

| | |
|--|-------------------|
| Ablieferung an Gemeindevorstand | 28. August 2025 |
| Abnahmebeschluss Gemeindevorstand | 2. September 2025 |
| Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission | 9. September 2025 |
| Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission | 9. Oktober 2025 |
| Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung | 12. November 2025 |
| Veröffentlichung | 13. November 2025 |

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|---|---------|
| Bericht, Anträge und Beschlüsse | |
| 1 Bericht des Gemeindevorstands | 5 - 6 |
| 2 Anträge und Beschlüsse | 7 - 9 |
| Budget | |
| 3 Steuerertrag und Steuerfuss | 11 |
| 4 Finanzierung | 12 - 13 |
| 5 Haushaltsgleichgewicht | 14 - 16 |
| 6 Erfolgsrechnung | 17 |
| 7 Investitionsrechnungen | 18 - 19 |
| Budget - Details | |
| 8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung | 21 - 28 |
| 9 Erfolgsrechnung | 29 - 80 |
| 10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen | 81 - 82 |
| 11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | 83 - 89 |
| 12 Investitionsrechnung Finanzvermögen | 90 - 91 |
| Anhang zum Budget | |
| 13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens | 93 |
| 14 Finanzkennzahlen | 94 |

Kontakt

Gemeindeverwaltung Nürensdorf
Kanzleistrasse 2
8309 Nürensdorf

Finanzvorstand: Hannes Schärer

Leiter/in Finanzen: Karin Peter
Telefon 044 838 40 77
E-Mail karin.peter@nuerensdorf.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

ERLÄUTERUNGEN ZUM BUDGET 2026

Der Gemeinderat legt der Gemeindeversammlung das Budget für das Jahr 2026 wie folgt zur Festsetzung vor.

Übersicht Erfolgsrechnung

| | Budget 2026 | Budget 2025 | Rechnung 2024 |
|-------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| Aufwand | 39'187'100.00 | 38'472'900.00 | 36'504'567.87 |
| Ertrag | 39'255'100.00 | 35'724'100.00 | 38'062'511.89 |
| Ertragsüberschuss | 68'000.00 | | 1'557'944.02 |
| Aufwandüberschuss | | 2'748'800.00 | |

Das Budget 2026 weist einen Ertragsüberschuss von CHF 68'000.00 aus und schliesst gegenüber dem Budget 2025 um CHF 2'816'800.00 besser ab.

Der Aufwand erhöht sich um CHF 714'200.00 und der Ertrag um CHF 3'531'000.00, was zur Differenz von CHF 2'816'800.00 gegenüber dem Budget 2025 führt.

Aufgrund des Sparauftrages des Finanzausschusses, wurden in allen Funktionen und Abteilungen die Einsparmöglichkeiten geprüft. Der Nettoaufwand ist im Vergleich zum Budget 2025 grundsätzlich in allen Bereichen stabil, im Bereich Gesundheit und Soziale Sicherheit erfreulicherweise sogar rückläufig. Im Bereich Bildung nehmen die Kosten aufgrund eines zusätzlichen Kindergartens sowie Investitionen und Abschreibungen in die Infrastruktur zu. Gesamtheitlich betrachtet konnte der Trend der Ausgabenzunahme gebrochen bzw. stabilisiert werden.

Auf der Ertragsseite führen die voraussichtlich höher ausfallenden Steuer- und Grundstück-gewinnsteuer-Erträge zu höheren Einnahmen. Der Gemeinderat hat hier wesentlich optimistischere Annahmen als in den Vorjahren getroffen, da die budgetierten Steuererträge bisher immer übertroffen wurden. Der Ressourcenzuschuss beträgt im Jahr 2026 voraussichtlich rund CHF 955'000.00, was dem Gemeindehaushalt zu einem ausgeglichenen Budget verhilft.

Der Gemeinderat rechnet mit einer ausgewogenen Rechnung 2026. Sollten die Prognosen zu den wesentlich besseren Steuererträgen sowie die Einnahmen des Ressourcenzuschuss eintreffen, beantragt der Finanzvorstand allfällige Überschüsse verantwortungsvoll und nachhaltig in einer finanzpolitischen Reserve einzubringen. Die Reserve soll für die Bestreitung der anstehenden Infrastrukturerneuerungen in den nächsten 10 bis 15 Jahren eingesetzt werden. Zu diesem Zweck wird im Budget 2026 für den Aufbau dieser Reserve erstmalig CHF 250'000.00 eingesetzt.

Übersicht Investitionsrechnung

| | Budget 2026 | Budget 2025 | Rechnung 2024 |
|---|--------------------|--------------------|----------------------|
| Nettoinvestition Verwaltungs- vermögen | 2'891'100.00 | 4'465'600.00 | 1'497'311.78 |
| Zugang Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 | -48'847.50 |

Die Nettoinvestitionen des Verwaltungsvermögens fallen im Jahr 2026 mit CHF 2.9 Mio. deutlich tiefer aus als im Vorjahr.

Prognose zum Rechnungsabschluss 2025

Im Zeitpunkt der Verabschiedung des Budgets 2026 durch den Gemeinderat kann noch keine verlässliche Prognose für den Rechnungsabschluss 2025 gemacht werden. Der Gemeindehaushalt wird sehr von Jahresergebnissen anderer Institutionen bestimmt. Die vorgesehenen ordentlichen Steuererträge sowie die Grundstückgewinnsteuererträge werden voraussichtlich gut erreicht oder leicht übertroffen.

Steuerfuss 2026

Der Steuerfuss wurde im Jahr 2012 von 92% auf 90% gesenkt. Aufgrund der stabilen Wirtschaftslage werden die Steuererträge 2026 wesentlich höher budgetiert als im Vorjahr.

Der Gemeinderat beantragt unter Hinweis auf seine langjährige erfolgreiche Haushaltsplanung, den Steuerfuss bei 90% zu belassen.

Die geplante, langfristige Reserve für zukünftige Investitionen wirkt zusätzlich als Stabilisator einer nachhaltigen Steuerfuss-Politik.

Trotz der beachtlichen finanziellen Herausforderungen in den kommenden Jahren, empfiehlt der Gemeinderat seine auf Nachhaltigkeit ausgerichtete Haushaltspolitik zu unterstützen und den Steuerfuss möglichst stabil zu halten.

Das Eigenkapital der Gemeinde stellt ein entscheidendes finanzielles Rückgrat dar und ermöglicht es, finanzielle Defizite abzufedern. Der Gemeinderat blickt in Bezug auf die Steuerkraftentwicklung grundsätzlich optimistisch in die Zukunft und erachtet es deshalb als sinnvoll, falls nötig den vorhandenen finanziellen Puffer zugunsten einer langfristigen und nachhaltigen Finanzstrategie verantwortungsvoll einzusetzen.

Durch einen kontrollierten Eigenkapitalverzehr mit der nötigen strategischen Weitsicht zielt die verfolgte Finanzstrategie auf die Wahrung der Stabilität und der Attraktivität des Standortes ab.

Interner Verrechnungszins

Im Grundsatz legt der Regierungsrat gestützt auf § 27 Abs. 3 der Finanzcontrollingverordnung (FCV; LS 611.2) den internen Verrechnungszins fest. Es steht den Gemeinden frei, diese oder eine andere Grundlage anzuwenden. Nürensdorf hat in den letzten Jahren den Zins der Rendite der 10-jährigen Bundesobligation angewendet. Dieser Zins liegt aktuell bei null und könnte auch längerfristig bei null bleiben. Der Gemeinderat möchte weiterhin eine interne Verzinsung anwenden. Aus diesem Grunde übernimmt er ab 1. Januar 2026 die Vorgabe des Regierungsrates und wählt die Basis für die Kosten des langfristigen Fremdkapitals bei Neuaufnahme. Dieser Zinssatz beträgt aktuell 0.75%. Im Budget 2026 ist dieser Zinssatz bereits angewendet worden.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

| | | | |
|---|---|------------|----------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 39'187'100.00 |
| | Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr | Fr. | 19'815'100.00 |
| | Zu deckender Aufwandüberschuss | Fr. | 19'372'000.00 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 3'509'600.00 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | 618'500.00 |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | 2'891'100.00 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | - |

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

2 Antrag zum Steuerfuss

| | | | |
|---|--------------------------------|------------|----------------------|
| Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) | | Fr. | 21'600'000.00 |
| Steuerfuss | | | 90% |
| Erfolgsrechnung | Zu deckender Aufwandüberschuss | Fr. | 19'372'000.00 |
| | Steuerertrag bei 90% | Fr. | 19'440'000.00 |
| | Ertragsüberschuss | Fr. | 68'000.00 |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 90% (Vorjahr 90%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8309 Nürensdorf, 02.09.2025
Gemeindevorstand Nürensdorf

Gemeindepräsident/in

Gemeindeschreiber/in

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Nürensdorf in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 02.09.2025 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|------------|----------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 39'187'100.00 |
| | Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr | Fr. | 19'815'100.00 |
| | Zu deckender Aufwandüberschuss | Fr. | 19'372'000.00 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 3'509'600.00 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | 618'500.00 |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | 2'891'100.00 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | - |

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

2 Antrag zum Steuerfuss

| | | | |
|--|--------------------------------|---------------|------------------|
| Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) | Fr. | 21'600'000.00 | |
| Steuerfuss | | 90% | |
| Erfolgsrechnung | Zu deckender Aufwandüberschuss | Fr. | 19'372'000.00 |
| | Steuerertrag bei 90% | Fr. | 19'440'000.00 |
| | Ertragsüberschuss | Fr. | 68'000.00 |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 90% (Vorjahr 90%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8309 Nürensdorf, 22.09.2025

Rechnungsprüfungskommission Nürensdorf

Präsident/in

Aktuar/in

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Nürensdorf am 12.11.2025 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|------------|----------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 39'187'100.00 |
| | Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr | Fr. | 19'815'100.00 |
| | Zu deckender Aufwandüberschuss | Fr. | 19'372'000.00 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 3'509'600.00 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | 618'500.00 |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | 2'891'100.00 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | - |

2 Beschluss zum Steuerfuss

| | | | |
|---|--------------------------------|----------------------|------------------|
| Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) | Fr. | 21'600'000.00 | |
| Steuerfuss | | 90% | |
| Erfolgsrechnung | Zu deckender Aufwandüberschuss | Fr. | 19'372'000.00 |
| | Steuerertrag bei 90% | Fr. | 19'440'000.00 |
| | Ertragsüberschuss | Fr. | 68'000.00 |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Nürensdorf für das Jahr 2026 wird auf 90% (Vorjahr 90%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8309 Nürensdorf, 12.11.2025

Namens der Gemeindeversammlung

Gemeindepräsident/in

Gemeindeschreiber/in

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

| Steuerertrag und Steuerfuss | | Budget 2026 | Budget 2025 |
|---|---|------------------------|------------------------|
| Steuerbedarf | | | |
| Gesamtaufwand | | 39'187'100.00 | 38'472'900.00 |
| Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr | | 19'815'100.00 | 16'734'100.00 |
| Zu deckender Aufwandüberschuss (-) | | -19'372'000.00 | -21'738'800.00 |
| Steuerertrag und Steuerfuss | | | |
| | Budget 2026 | Budget 2025 | |
| Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 % | 21'600'000.00 | 21'100'000.00 | |
| Steuerfuss | 90% | 90% | |
| Zusammensetzung Steuerertrag: | | | |
| 4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr | 15'746'400.00 | 15'381'900.00 | |
| 4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr | 3'110'400.00 | 3'038'400.00 | |
| 4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr | 388'800.00 | 379'800.00 | |
| 4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr | 194'400.00 | 189'900.00 | |
| Steuerertrag Rechnungsjahr | 19'440'000.00 | 18'990'000.00 | |
| Steuerertrag Rechnungsjahr | | 19'440'000.00 | 18'990'000.00 |
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | 68'000.00 | -2'748'800.00 |

Finanzierung

| Finanzierung | Gesamthaushalt Budget 2026 | Allgemeiner Haushalt Budget 2026 | Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2026 |
|---|-------------------------------|-------------------------------------|---|
| + Ertragsüberschuss | 68'000.00 | 68'000.00 | - |
| - Aufwandüberschuss | 0.00 | 0.00 | - |
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung) | - | - | 57'100.00 |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | - | - | 174'700.00 |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | 1'618'800.00 | 1'806'900.00 | -188'100.00 |
| - Ertrag aus Aufwertungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds | 59'400.00 | 2'300.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds | 174'700.00 | 0.00 | 0.00 |
| + Einlagen in das Eigenkapital | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Selbstfinanzierung | 1'571'500.00 | 1'877'200.00 | -305'700.00 |
| ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 2'891'100.00 | 2'791'100.00 | 100'000.00 |
| Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-) | -1'319'600.00 | -913'900.00 | -405'700.00 |
| Selbstfinanzierungsgrad (in %) | 54% | 67% | -306% |

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

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

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

Finanzierung

| Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe | Wasserwerk Budget 2026 | Abwasserbeseitigung Budget 2026 | Abfallwirtschaft Budget 2026 |
|---|-----------------------------------|--|---|
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung) | 0.00 | 0.00 | 57'100.00 |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | 174'700.00 | 0.00 | 0.00 |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | -2'300.00 | -195'600.00 | 9'800.00 |
| - Ertrag aus Aufwertungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| + Einlagen in das Eigenkapital | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Selbstfinanzierung | -177'000.00 | -195'600.00 | 66'900.00 |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 250'000.00 | -150'000.00 | 0.00 |
| Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-) | -427'000.00 | -45'600.00 | 66'900.00 |
| Selbstfinanzierungsgrad (in %) | -71% | 130% | n.a. |

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

| | | |
|--|---|----------------------|
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung 2022 | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget | -40'419.83 |
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung 2023 | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget | 989'941.67 |
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung 2024 | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget | 1'557'944.02 |
| Jahresergebnis Budget 2025 | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget | -1'943'400.00 |
| Jahresergebnis Budget 2026 | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget | 68'000.00 |
| Jahresergebnis Planjahr 2027 | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget | -56'800.00 |
| Jahresergebnis Planjahr 2028 | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget | -172'900.00 |
| Jahresergebnis Planjahr 2029 | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget | 48'800.00 |

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 | 65'871'717.90 |
| ./. Fremdkapital per 31.12.2024 | 11'044'361.46 |
| = Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2024 | 54'827'356.44 |

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

| | |
|---|----------------------|
| Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen | 54'827'356.44 |
|---|----------------------|

Haushaltsgleichgewicht

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 | 1'806'900.00 |
| 3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr | 583'200.00 |
| Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld | 2'390'100.00 |

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

| 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Ø |
|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 82.4% | 82.2% | 83.2% | 79.9% | 73.0% | 70.9% | 67.1% | 61.3% | 75.0% |

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

| 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Ø |
|-------|-------|-------|-------|-------|-------|------|------|-------|
| -0.9% | -1.3% | -0.4% | -0.3% | -0.3% | -0.1% | 0.0% | 0.1% | -0.4% |

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

| 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Ø |
|-------|------|------|-------|------|------|-------|-------|-------|
| 14.6% | 8.6% | 5.9% | 12.8% | 9.0% | 5.9% | 15.4% | 22.7% | 11.8% |

Erfolgsrechnung

| Gestuffer Erfolgsausweis | | Budget 2026 | Budget 2025 | Rechnung 2024 |
|---------------------------------|---|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 30 | Personalaufwand | 25'000.00 | 7'990'700.00 | 7'485'489.30 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 6'852'500.00 | 6'731'800.00 | 6'190'634.28 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 1'575'800.00 | 1'775'900.00 | 1'625'223.81 |
| 35 | Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds | 59'400.00 | 12'600.00 | 2'096.73 |
| 36 | Transferaufwand | 20'071'800.00 | 19'991'200.00 | 19'242'577.55 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 25'000.00 | 25'000.00 | 52'000.00 |
| | <i>Total Betrieblicher Aufwand</i> | <i>28'609'500.00</i> | <i>36'527'200.00</i> | <i>34'598'021.67</i> |
| 40 | Fiskalertrag | 25'549'000.00 | 24'074'100.00 | 24'111'399.22 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 1'800.00 | 1'000.00 | 2'740.00 |
| 42 | Entgelte | 2'724'600.00 | 2'399'000.00 | 2'330'711.62 |
| 43 | Übrige Erträge | | | |
| 45 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds | 174'700.00 | 150'300.00 | 246'635.45 |
| 46 | Transferertrag | 8'082'200.00 | 6'405'500.00 | 8'638'173.55 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | 25'000.00 | 25'000.00 | 52'000.00 |
| | <i>Total Betrieblicher Ertrag</i> | <i>36'557'300.00</i> | <i>33'054'900.00</i> | <i>35'381'659.84</i> |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 7'947'800.00 | -3'472'300.00 | 783'638.17 |
| 34 | Finanzaufwand | 197'800.00 | 174'000.00 | 188'984.52 |
| 44 | Finanzertrag | 920'900.00 | 897'500.00 | 963'290.37 |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 723'100.00 | 723'500.00 | 774'305.85 |
| | Operatives Ergebnis | 8'670'900.00 | -2'748'800.00 | 1'557'944.02 |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 250'000.00 | | |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Ausserordentliches Ergebnis | -250'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 8'420'900.00 | -2'748'800.00 | 1'557'944.02 |
| | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | |
| 39 | Interne Verrechnungen: Aufwand | 1'776'900.00 | 1'771'700.00 | 1'717'561.68 |
| 49 | Interne Verrechnungen: Ertrag | 1'776'900.00 | 1'771'700.00 | 1'717'561.68 |
| | Total Aufwand | 30'834'200.00 | 38'472'900.00 | 36'504'567.87 |
| | Total Ertrag | 39'255'100.00 | 35'724'100.00 | 38'062'511.89 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Investitionsrechnung VV, Sachgruppen | | Budget 2026 | Budget 2025 | Rechnung 2024 |
|--|--|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 50 | Sachanlagen | 3'327'000.00 | 5'013'000.00 | 1'927'053.60 |
| 51 | Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 52 | Immaterielle Anlagen | 100'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 54 | Darlehen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 55 | Beteiligungen und Grundkapitalien | 82'600.00 | 82'600.00 | 125'289.00 |
| 56 | Eigene Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 57 | Durchlaufende Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Investitionsausgaben | | 3'509'600.00 | 5'095'600.00 | 2'052'342.60 |
| 60 | Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 61 | Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 62 | Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 63 | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | 618'500.00 | 630'000.00 | 533'550.82 |
| 64 | Rückzahlung von Darlehen | 0.00 | 0.00 | 21'480.00 |
| 65 | Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 66 | Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 67 | Durchlaufende Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Investitionseinnahmen | | 618'500.00 | 630'000.00 | 555'030.82 |
| Investitionen im Verwaltungsvermögen | | | | |
| Total Investitionsausgaben | | 3'509'600.00 | 5'095'600.00 | 2'052'342.60 |
| Total Investitionseinnahmen | | 618'500.00 | 630'000.00 | 555'030.82 |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | | -2'891'100.00 | -4'465'600.00 | -1'497'311.78 |
| Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) | | | | |

Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Investitionsrechnung FV, Sachgruppen | | Budget 2026 | Budget 2025 | Rechnung 2024 |
|---|---|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 70 | Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 72 | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- immateriellen Anlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 75 | Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 77 | Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Ausgaben | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 80 | Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen | 0.00 | 0.00 | 16'020.00 |
| 82 | Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 85 | Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 87 | Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung | 0.00 | 0.00 | 32'827.50 |
| Total Einnahmen | | 0.00 | 0.00 | 48'847.50 |
| Investitionen im Finanzvermögen | | | | |
| Total Ausgaben | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Einnahmen | | 0.00 | 0.00 | 48'847.50 |
| Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+) | 0.00 | 0.00 | 48'847.50 |

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Wichtige Informationen zum besseren Verständnis

Aufwand = Konto beginnt mit 3 (z.B. 0210. 3090.00)

Ertrag = Konto beginnt mit 4 (z.B. 0210. 4611.00)

Interne Zinsen

*Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 13/11 vom 12.07.2011 **0.75%**.*

Verzinst wird der Wert Anfang Jahr, wobei für das Budget der Wert vom 30.06. des aktuellen Rechnungsjahres massgebend ist.

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 (im Bau) des Finanzvermögens,*
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.*

Interne Verrechnungen:

Interne Verrechnungen sind Gutschriften und Belastungen in der Erfolgsrechnung zwischen verschiedenen Verwaltungsbereichen innerhalb der Gemeinde.

Grundsätzlich werden Aufwände und Erträge in jenem Aufgabenbereich verbucht, der sie verursacht bzw. erwirtschaftet hat. Ist eine funktional korrekte Zuordnung nicht möglich, erfolgt die wirtschaftlich richtige Zuordnung in einem zweiten Schritt mittels interner Verrechnung.

Interne Verrechnungskonten sind aufwand- und ertragsmässig immer spiegelbildlich als Kontenpaar ausgestaltet. Gutschriften und Belastungen sind jeweils im passenden Kontenpaar zu erfassen. Am Ende des Rechnungsjahres müssen die Sachgruppen 39 «Interne Verrechnungen» und 49 «Interne Verrechnungen» übereinstimmen. Dies führt dazu, dass sie keinen Einfluss auf das Jahresergebnis der Gemeinde haben, wohl aber auf die Ergebnisse der einzelnen Aufgabenbereiche.

Der Verteilschlüssel der internen Verrechnungen wird jährlich überprüft und bei Bedarf angepasst.

O

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Mehr Personalaufwand und Sozialversicherungsabzüge aufgrund Stellprozentveränderungen

Im Bauwesen werden mehr eingehende Baugesuche erwartet

Anschaffung Klimaanlage Gemeindeverwaltung

| Konto | Budget 2026 | Budget 2025 | Differenz | |
|--------------|-------------|-------------|------------|---|
| 0110.3130.01 | 25'000.00 | 20'000.00 | 5'000.00 | zusätzliche komunale Urnenabstimmung budgetiert |
| 0210.3052.00 | 60'700.00 | 69'500.00 | -8'800.00 | Veränderung Stellenprozente |
| 0210.3090.00 | 14'300.00 | 5'500.00 | 8'800.00 | Neueintritte und grosse Weiterbildung J.B. |
| 0210.3611.00 | 20'000.00 | 25'000.00 | -5'000.00 | |
| 0210.4210.03 | -18'000.00 | -13'000.00 | -5'000.00 | Gemäss der Hochrechnung wird mit höheren Inkassegebühren gerechnet |
| 0210.4612.00 | -50'000.00 | -45'000.00 | -5'000.00 | |
| 0220.3052.00 | 119'400.00 | 104'700.00 | 14'700.00 | Veränderung Stellenprozente |
| 0220.3100.00 | 19'500.00 | 26'300.00 | -6'800.00 | Voraussichtlich günstigere Kopierkosten |
| 0220.3110.00 | 18'000.00 | 4'000.00 | 14'000.00 | Ersatz Besprechungsstühle im Gemeindehaus, 1 zusätzlicher Arbeitsplatz |
| 0220.3118.00 | 11'500.00 | 18'200.00 | -6'700.00 | Weniger neue Software geplant |
| 0220.3130.00 | 70'000.00 | 111'300.00 | -41'300.00 | Wegfall Erneuerung Homepage |
| 0220.3132.01 | 190'000.00 | 155'000.00 | 35'000.00 | Mehr Baugesuche erwartet |
| 0220.3161.00 | 60'000.00 | 50'000.00 | 10'000.00 | Gemäss Hochrechnung |
| 0220.4210.01 | -210'000.00 | -170'000.00 | -40'000.00 | Höhere Anzahl Baubewilligungen erwartet |
| 0220.4240.00 | -40'000.00 | -57'000.00 | 17'000.00 | Im Jahr 2025 zu hoch budgetiert |
| 0290.3010.00 | 72'500.00 | 56'300.00 | 16'200.00 | Festanstellung ehemaliger Lernender in Abteilung Bau und Liegenschaften befristet bis August 2026 |
| 0290.3111.00 | 50'800.00 | 3'800.00 | 47'000.00 | Klimatisierung Sitzungszimmer und Büros Gemeindeverwaltung |
| 0290.3130.00 | 24'500.00 | 14'500.00 | 10'000.00 | Ausarbeitung Nutzungskonzept Schloss |
| 0290.3144.00 | 59'300.00 | 104'300.00 | -45'000.00 | Weniger Instandstellungsarbeiten als im Jahr 2025 |

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit**Kurz und bündig**

Der Aufwand und Ertrag im Bereich Öffentliche Ordnung und Sicherheit sinken leicht gegenüber dem Budget 2025. Es gibt nebst den aufgeführten Positionen keine grossen Veränderungen.

| Konto | Budget 2026 | Budget 2025 | Differenz | |
|--------------|-------------|-------------|------------|--|
| 1110.3111.00 | 5'000.00 | 0.00 | 5'000.00 | Einmalige Anschaffung Speedy für Geschwindigkeitsmessungen |
| 1110.3130.00 | 41'500.00 | 50'500.00 | -9'000.00 | Es wird mit weniger Aufwand im Vergleich zum Vorjahr gerechnet |
| 1509.3111.00 | 10'000.00 | 56'500.00 | -46'500.00 | Einmalige Anschaffung Hydraulikgeräte im 2025 |
| 1509.4631.00 | -4'000.00 | -28'500.00 | 24'500.00 | Einmalige Anschaffung Hydraulikgeräte im 2025 |
| 1620.3111.00 | 2'000.00 | 15'000.00 | -13'000.00 | Ausrüstung Notfalltreffpunkte im 2025 |
| 1620.3632.00 | 73'400.00 | 92'700.00 | -19'300.00 | Anpassung gem. Budget Illnau-Effretikon |

2

Bildung**Kurz und bündig**

Der Aufwand erhöht sich aus diversen Gründen. Es gibt eine zusätzliche Kindergartenklasse, man rechnet mit der Zunahme von Sportschülern und im Bereich Bildung werden mit Stellenprozentveränderungen gerechnet, wodurch sich der Personalaufwand erhöht.

| Konto | Budget 2026 | Budget 2025 | Differenz | |
|--------------|-------------|-------------|-------------|--|
| 2110.3611.00 | 700'000.00 | 600'000.00 | 100'000.00 | zusätzliche KG-Klasse |
| 2120.3090.00 | 86'300.00 | 113'900.00 | -27'600.00 | weniger geplante grosse Weiterbildungen |
| 2120.3110.00 | 61'000.00 | 20'900.00 | 40'100.00 | Ersatz von Nähmaschinen (können nicht mehr gewartet werden) |
| 2130.3020.00 | 60'000.00 | 30'000.00 | 30'000.00 | Annahme Hochrechnung |
| 2130.3612.00 | 380'000.00 | 290'000.00 | 90'000.00 | zunahme Sportschüler, Annahme 12. SJ |
| 2130.4612.00 | -660'000.00 | -781'200.00 | 121'200.00 | Annahme SuS Zahlen |
| 2170.3010.01 | 301'100.00 | 260'700.00 | 40'400.00 | Pensenänderung von zwei Mitarbeitenden |
| 2170.3130.00 | 129'800.00 | 93'700.00 | 36'100.00 | Externe Vergabe Reinigungsleistungen Turnhalle Hatzenbühl |
| 2170.3144.00 | 213'000.00 | 305'000.00 | -92'000.00 | Weniger Instandstellungsarbeiten in den Primarschulhäusern wegen den geplanten Grossbauprojekten |
| 2170.4240.00 | -26'000.00 | -62'300.00 | 36'300.00 | Wegfall Anteil Hauswartung GZB durch Anstellung Hauswart Genossenschaft Zentrum Bären |
| 2180.3635.00 | 200'000.00 | 120'000.00 | 80'000.00 | nach Einschätzung |
| 2190.3010.00 | 85'000.00 | 50'000.00 | 35'000.00 | Leiter Bildung |
| 2190.3130.00 | 50'000.00 | 130'000.00 | -80'000.00 | Vikariate SL fallen weg |
| 2192.3010.00 | 150'000.00 | 130'000.00 | 20'000.00 | Lohn Leiter Bildung |
| 2192.3130.00 | 100'000.00 | 80'000.00 | 20'000.00 | nach Einschätzung Zunahme Sonderschultransporte |
| 2195.3171.07 | 78'000.00 | 52'100.00 | 25'900.00 | 2 x Projektwoche, üblicherweise alternierend |
| 2200.3631.00 | 612'000.00 | 776'600.00 | -164'600.00 | gem. Einwohnerzahlen/ext. Sonderschüler |

3

Kultur, Sport und Freizeit**Kurz und bündig**

Der Aufwand und Ertrag im Bereich Kultur, Sport und Freizeit erhöhen sich leicht gegenüber dem Budget 2025. Es gibt nebst den aufgeführten Positionen keine grossen Veränderungen.

| Konto | Budget 2026 | Budget 2025 | Differenz | |
|--------------|-------------|-------------|-----------|--|
| 3110.3130.00 | 8'000.00 | 17'000.00 | -9'000.00 | Filmkosten sind im 2024 bezahlt |
| 3120.3132.00 | 10'000.00 | 15'000.00 | -5'000.00 | Weniger Gutachten Schutzwürdigkeit erwartet |
| 3290.4472.00 | -15'000.00 | -9'000.00 | -6'000.00 | höhere Einnahmen für 2026 erwartet |
| 3410.3111.00 | 400.00 | 8'000.00 | -7'600.00 | Es werden weniger grosse Anschaffungen geplant |
| 3410.3140.00 | 74'000.00 | 25'000.00 | 49'000.00 | Fussballplatz Flutlicht 46000 |
| 3410.4240.00 | -18'000.00 | -12'000.00 | -6'000.00 | höhere Ertragseingänge geplant |
| 3420.3140.00 | 29'700.00 | 16'000.00 | 13'700.00 | Müliweiher 14000 |

4

Gesundheit**Kurz und bündig**

Der Aufwand für den Bereich Gesundheit sinkt. Der Ertrag bleibt gleich.

Man hat festgestellt, dass diverse Rechnungen falsch kontiert wurden. Die Neuverteilung der Konten hat man für das Budget 2026 berücksichtigt.

| Konto | Budget 2026 | Budget 2025 | Differenz | |
|--------------|--------------|--------------|---------------|--|
| 4120.3144.00 | 20'000.00 | 5'000.00 | 15'000.00 | Grössere Unterhaltsarbeiten notwendig |
| 4120.3634.00 | 50'000.00 | 150'000.00 | -100'000.00 | Es wird mit weniger Aufwand im Vergleich zum Vorjahr gerechnet |
| 4125.3632.46 | 250'000.00 | 220'000.00 | 30'000.00 | Neuverteilung Konten |
| 4125.3634.40 | 1'600'000.00 | 0.00 | 1'600'000.00 | Neuverteilung Konten |
| 4125.3634.41 | 0.00 | 1'700'000.00 | -1'700'000.00 | Neuverteilung Konten |
| 4125.3634.42 | 0.00 | 250'000.00 | -250'000.00 | Neuverteilung Konten |
| 4125.3634.43 | 0.00 | 20'000.00 | -20'000.00 | Neuverteilung Konten |
| 4125.3634.45 | 10'000.00 | 20'000.00 | -10'000.00 | Neuverteilung Konten |
| 4125.3634.46 | 90'000.00 | 0.00 | 90'000.00 | Neuverteilung Konten |
| 4125.3635.46 | 230'000.00 | 350'000.00 | -120'000.00 | Neuverteilung Konten |
| 4215.3634.50 | 750'000.00 | 0.00 | 750'000.00 | Neuverteilung Konten |
| 4215.3634.51 | 0.00 | 850'000.00 | -850'000.00 | Neuverteilung Konten |
| 4215.3634.54 | 0.00 | 10'000.00 | -10'000.00 | Neuverteilung Konten |
| 4215.3634.56 | 1'000.00 | 300'000.00 | -299'000.00 | Neuverteilung Konten |
| 4215.3635.50 | 20'000.00 | 0.00 | 20'000.00 | Neuverteilung Konten |
| 4215.3635.56 | 440'000.00 | 0.00 | 440'000.00 | Neuverteilung Konten |

5

Soziale Sicherheit**Kurz und bündig**

Der Aufwand und Ertrag im Bereich Soziale Sicherheit erhöhen sich gegenüber dem Budget 2025. Es gibt nebst den aufgeführten Positionen keine grossen Veränderungen.

| Konto | Budget 2026 | Budget 2025 | Differenz | |
|--------------|--------------------|--------------------|------------------|--|
| 5120.3635.10 | 300'000.00 | 400'000.00 | -100'000.00 | Ein Teil wird nun auf Konto 3635.14 verbucht, Anpassung aufgrund Zahlen 2024 |
| 5120.3635.14 | 140'000.00 | 0.00 | 140'000.00 | Neues Konto gem. Vorgabe Kanton |
| 5120.4631.00 | -270'000.00 | -340'000.00 | 70'000.00 | Anpassung aufgrund Zahlen 2024 |
| 5720.3637.30 | 900'000.00 | 700'000.00 | 200'000.00 | Angleichung an Rechnung 2024 |
| 5720.3637.34 | 350'000.00 | 500'000.00 | -150'000.00 | Angleichung an Rechnung 2024 |
| 5720.4631.35 | 0.00 | -20'000.00 | 20'000.00 | Ertrag wird auf neue Konten gebucht - Vorgabe Kanton |
| 5720.4637.30 | -550'000.00 | -400'000.00 | -150'000.00 | Fallrückgang in diesem Segment erwartet |
| 5730.3010.00 | 292'700.00 | 227'000.00 | 65'700.00 | Zusätzliche Stellenprozente aufgrund der hohen Aufnahmequote |
| 5730.3130.00 | 160'000.00 | 225'000.00 | -65'000.00 | Anpassung an Rechnung 2024 |
| 5730.3160.00 | 160'000.00 | 72'100.00 | 87'900.00 | Neuzumietung für Asylwesen |
| 5730.3614.00 | 20'000.00 | 50'000.00 | -30'000.00 | Anpassung an Rechnung 2024 |
| 5730.3637.02 | 210'000.00 | 100'800.00 | 109'200.00 | Schätzung Fallzunahme in diesem Fallsegment |
| 5730.3637.04 | 0.00 | 50'700.00 | -50'700.00 | Gemeinden sollten gemäss Richtlinien keine Nothilfe leisten, aktuell kein Fall |
| 5730.3637.05 | 506'600.00 | 378'000.00 | 128'600.00 | Fehlberechnung im Budget 2025 |
| 5730.4631.00 | -336'000.00 | -30'000.00 | -306'000.00 | Anpassung an Rechnung 2024 |
| 5730.4637.02 | -210'000.00 | -100'800.00 | -109'200.00 | Schätzung Fallzunahme in diesem Fallsegment |
| 5730.4637.04 | 0.00 | -50'700.00 | 50'700.00 | Gemeinden sollten gemäss Richtlinien keine Nothilfe leisten, aktuell kein Fall |
| 5730.4637.05 | -506'600.00 | -378'000.00 | -128'600.00 | Fehlberechnung im Budget 2025 |

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung**Kurz und bündig**

Im Bereich Verkehr und Nachrichtenübermittlung sinken der Aufwand und der Ertrag leicht gegenüber dem Budget 2025.

| Konto | Budget 2026 | Budget 2025 | Differenz | |
|--------------|--------------------|--------------------|------------------|---|
| 6150.3010.09 | -10'000.00 | -3'000.00 | -7'000.00 | Gemäss Jahresrechnung 2024 wird mit weniger Unfällen und somit Taggeldern gerechnet |
| 6150.3049.00 | 0.00 | 8'500.00 | -8'500.00 | wurde nicht budgetiert |
| 6150.3052.00 | 56'700.00 | 64'400.00 | -7'700.00 | Veränderung Stellenprozente |
| 6150.3101.01 | 12'000.00 | 5'000.00 | 7'000.00 | Neu wird verschiedenes Verbrauchsmaterial unter diesem Konto geführt. Bisherige Buchung: Konto 3199.00 |
| 6150.3111.00 | 33'000.00 | 12'000.00 | 21'000.00 | Beim Renault Zoé ist die Batterie am Ende ihrer Lebensdauer. Ein Austauschakku ist nicht mehr möglich, da |
| 6150.3141.00 | 58'000.00 | 18'000.00 | 40'000.00 | Neubau Fussgängerübergang Oberwilerstrasse |
| 6150.3141.06 | 40'000.00 | 45'000.00 | -5'000.00 | Kürzung erste Leseung |
| 6150.3199.00 | 0.00 | 6'500.00 | -6'500.00 | Neu erfolgt die Verbuchung von verschiedenem Verbrauchsmaterial über das Konto 3101.01 |
| 6150.4240.00 | -2'000.00 | -17'600.00 | 15'600.00 | Aufwendungen GZB entfallen |
| 6190.3132.00 | 50'000.00 | 100'000.00 | -50'000.00 | Wir erwarten einen kleineren Aufwand fürs Eigentum |

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Der Gesamtaufwand und -ertrag im Bereich Umweltschutz und Raumordnung erhöhen sich. Im Bereich Abwasser gibt es eine Gebührenanpassung.

| Konto | Budget 2026 | Budget 2025 | Differenz | |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|---|
| 7101.3111.00 | 10'000.00 | 3'000.00 | 7'000.00 | Für die Grossbezügler müssen neue Spitzenwasserzähler angeschafft werden |
| 7101.3130.00 | 14'100.00 | 6'800.00 | 7'300.00 | Die Logger werden neu gemietet |
| 7101.3131.00 | 57'000.00 | 19'200.00 | 37'800.00 | Für den Wasserverbund muss das GWP Überarbeitet werden. Die Planung für die Übernahme des Grundwa |
| 7101.3132.00 | 4'500.00 | 10'900.00 | -6'400.00 | Einmalige höhere Ausgabe 2025 |
| 7101.3143.00 | 140'000.00 | 75'000.00 | 65'000.00 | Die Budgetzahl entspricht dem Durchschnitt der Ausgaben der letzten Jahre |
| 7101.3940.00 | 0.00 | 9'000.00 | -9'000.00 | |
| 7101.4510.00 | -174'700.00 | -45'700.00 | -129'000.00 | |
| 7201.3132.00 | 5'000.00 | 27'300.00 | -22'300.00 | Nachtrag der Kanalisation der letzetn 10 Jahre war einmalig. |
| 7201.3141.00 | 10'000.00 | 5'000.00 | 5'000.00 | In der Strasse sind diverse Kanaldeckel abgesackt und erfordern eine Instandsetzung |
| 7201.3143.00 | 27'800.00 | 33'000.00 | -5'200.00 | Basierend auf den TV-Aufnahmen besteht weiterhin Sanierungsbedarf an den Kanalisationsleitungen, wesh |
| 7201.3199.00 | 10'000.00 | 5'000.00 | 5'000.00 | Die Budgetzahl entspricht dem Durchschnitt der Ausgaben der letzten Jahre |
| 7201.3510.00 | 0.00 | 10'900.00 | -10'900.00 | |
| 7201.3632.00 | 996'400.00 | 820'000.00 | 176'400.00 | gemäss Budget ARA Eich |
| 7201.4240.00 | -887'500.00 | -730'000.00 | -157'500.00 | Mehreinnahmen infolge Gebührenanpassung |
| 7301.3130.01 | 2'000.00 | 8'000.00 | -6'000.00 | Die fünfjährige Versandaktion der Abfallsäcke wurde 2025 abgeschlossen |
| 7301.3130.02.01 | 55'000.00 | 45'000.00 | 10'000.00 | Die Budgetzahl entspricht dem mehrjährigen Ausgabedurchschnitt |
| 7301.3130.02.04 | 50'000.00 | 45'000.00 | 5'000.00 | Die Budgetzahl entspricht dem mehrjährigen Ausgabedurchschnitt |
| 7301.3130.03.03 | 100'000.00 | 90'000.00 | 10'000.00 | Die Budgetzahl entspricht dem mehrjährigen Ausgabedurchschnitt |
| 7301.3510.00 | 57'100.00 | 0.00 | 57'100.00 | |
| 7301.3635.00 | 75'500.00 | 33'000.00 | 42'500.00 | Es wurde eine neue Vereinbarung für die Sammelstelle Lienhar getroffen |
| 7301.3637.00 | 0.00 | 86'000.00 | -86'000.00 | Die fünfjährige Versandaktion der Abfallsäcke wurde 2025 abgeschlossen |
| 7301.4240.01.01 | -60'000.00 | -52'000.00 | -8'000.00 | Die Budgetzahl entspricht dem mehrjährigen Ausgabedurchschnitt |
| 7301.4240.01.06 | -246'000.00 | -122'000.00 | -124'000.00 | Vom Jahr 2020 - 2024 gab es eine Gebührenreduktion. Die Reduktion wurde aufgehoben. Im Budget 2025 f |
| 7301.4510.00 | 0.00 | -104'600.00 | 104'600.00 | |
| 7500.3130.00 | 43'700.00 | 20'200.00 | 23'500.00 | Projektierungskosten Sanierung Müliweiher |
| 7500.3140.00 | 5'000.00 | 32'000.00 | -27'000.00 | Kürzung Neopyhtenbekämpfung |
| 7690.3637.00 | 29'000.00 | 44'000.00 | -15'000.00 | Förderprogramm Solaranlagen gestrichen und nur noch auf Batteriespeicher beschränkt |
| 7690.4260.00 | -80'000.00 | 0.00 | -80'000.00 | Es wird mit weniger Aufwand im Vergleich zum Vorjahr gerechnet |

8

Volkswirtschaft
Kurz und bündig

Über den gesamten Bereich Volkswirtschaft bleiben die Kosten wie in den Vorjahren unverändert. Die erwartete höher ausfallende Gewinnausschüttung der ZKB führt zu einem Mehrertrag.

| Konto | Budget 2026 | Budget 2025 | Differenz | |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------------|
| 8600.4604.00 | -875'100.00 | -610'000.00 | -265'100.00 | Gemäss Orientierungsschreiben |

9

Finanzen und Steuern
Kurz und bündig

Die Steuererträge fallen voraussichtlich höher aus, weshalb mit leicht steigenden Erträgen gerechnet wird. Im Jahr 2026 wird der Gemeinde Nürensdorf wieder ein Ressourcenausgleich ausbezahlt.

| Konto | Budget 2026 | Budget 2025 | Differenz | |
|--------------|---------------|---------------|-------------|---|
| 9100.4000.20 | -56'000.00 | -34'000.00 | -22'000.00 | Internationaler Datenaustausch, Selbstanzeigen steigend |
| 9100.4000.40 | -140'000.00 | -168'000.00 | 28'000.00 | Aufgrund Erfahrungswert zunehmend |
| 9100.4000.60 | -17'000.00 | 15'000.00 | -32'000.00 | Aufgrund Quellensteuerreform 2021 werden mehr Einnahmen erwartet |
| 9100.4001.10 | -567'000.00 | -403'200.00 | -163'800.00 | Zunehmende Steuererträge , stabile Wirtschlage |
| 9100.4001.20 | -22'400.00 | -42'500.00 | 20'100.00 | Internationaler Datenaustausch, Selbstanzeigen variieren |
| 9100.4002.00 | -300'000.00 | -150'000.00 | -150'000.00 | Zunehmende Steuererträge aufgrund Quellensteuerreform 2021 |
| 9100.4010.10 | -189'000.00 | -226'800.00 | 37'800.00 | Zunehmende Steuererträge, stabile Wirtschaftslage |
| 9100.4010.40 | -115'000.00 | -70'000.00 | -45'000.00 | Erfahrungswert |
| 9101.4022.00 | -3'800'000.00 | -3'200'000.00 | -600'000.00 | Erfahrungswerte, Hohe Landpreise |
| 9300.4621.50 | -955'300.00 | 0.00 | -955'300.00 | Beiträge aus dem Finanzausgleich aufgrund Entwicklung Kantonsmittel vs. relative Steuerkraft Nürensdorf |
| 9630.3430.40 | 81'200.00 | 61'200.00 | 20'000.00 | Investitionskosten Unterhalt Hinterdorfstrasse 2 |

Erfolgsrechnung

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|--|-------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 4'465'300.00 | 1'455'300.00 | 4'322'100.00 | 1'415'400.00 | 4'111'729.89 | 1'353'144.86 |
| 1 | Öffentliche Ordnung und Sicherheit | 1'821'200.00 | 584'000.00 | 1'871'200.00 | 620'800.00 | 1'646'480.38 | 550'431.25 |
| 2 | Bildung | 14'256'500.00 | 1'081'900.00 | 14'182'800.00 | 1'274'300.00 | 14'075'088.40 | 1'325'739.92 |
| 3 | Kultur, Sport und Freizeit | 713'200.00 | 53'200.00 | 704'300.00 | 41'400.00 | 685'758.90 | 58'747.83 |
| 4 | Gesundheit | 3'786'800.00 | 150'000.00 | 4'194'900.00 | 150'000.00 | 2'872'092.04 | 150'000.00 |
| 5 | Soziale Sicherheit | 7'975'200.00 | 4'273'200.00 | 7'521'500.00 | 3'650'700.00 | 7'647'347.55 | 5'069'291.12 |
| 6 | Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 2'333'300.00 | 1'051'600.00 | 2'421'500.00 | 1'075'700.00 | 2'209'776.55 | 1'432'804.58 |
| 7 | Umweltschutz und Raumordnung | 2'903'400.00 | 2'409'300.00 | 2'613'700.00 | 2'019'900.00 | 2'612'054.12 | 2'085'780.89 |
| 8 | Volkswirtschaft | 203'900.00 | 976'100.00 | 197'500.00 | 713'000.00 | 215'471.00 | 715'559.30 |
| 9 | Finanzen und Steuern | 728'300.00 | 27'220'500.00 | 443'400.00 | 24'762'900.00 | 428'769.04 | 25'321'012.14 |
| Total Aufwand / Ertrag | | 39'187'100.00 | 39'255'100.00 | 38'472'900.00 | 35'724'100.00 | 36'504'567.87 | 38'062'511.89 |
| Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | | 68'000.00 | 0.00 | 0.00 | 2'748'800.00 | 1'557'944.02 | 0.00 |
| Total | | 39'255'100.00 | 39'255'100.00 | 38'472'900.00 | 38'472'900.00 | 38'062'511.89 | 38'062'511.89 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 4'465'300.00 | 1'455'300.00 | 4'322'100.00 | 1'415'400.00 | 4'111'729.89 | 1'353'144.86 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>3'010'000.00</i> | | <i>2'906'700.00</i> | | <i>2'758'585.03</i> |
| 01 | Legislative und Exekutive | 580'000.00 | | 550'600.00 | | 522'451.40 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>580'000.00</i> | | <i>550'600.00</i> | | <i>522'451.40</i> |
| 011 | Legislative | 118'800.00 | | 108'000.00 | | 85'044.90 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>118'800.00</i> | | <i>108'000.00</i> | | <i>85'044.90</i> |
| 0110 | Legislative | 118'800.00 | | 108'000.00 | | 85'044.90 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>118'800.00</i> | | <i>108'000.00</i> | | <i>85'044.90</i> |
| 3000.00 | Entschädigungen an Behörden und Kommissionen | 27'300.00 | | 24'300.00 | | 20'072.30 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'100.00 | | 1'000.00 | | 1'063.65 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 100.00 | | 100.00 | | 74.80 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 200.00 | | 200.00 | | 169.75 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 1'000.00 | | 500.00 | | | |
| 3100.00 | Büromaterial | 200.00 | | 200.00 | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 40'000.00 | | 38'000.00 | | 21'585.50 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 2'700.00 | | 2'500.00 | | 1'325.45 | |
| 3130.01 | Kommunikation, Porti und Frachtkosten | 25'000.00 | | 20'000.00 | | 21'786.75 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 13'500.00 | | 13'500.00 | | 11'066.70 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 500.00 | | 500.00 | | 500.00 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 900.00 | | 900.00 | | 1'300.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 6'300.00 | | 6'300.00 | | 6'100.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 012 | Exekutive | 461'200.00 | | 442'600.00 | | 437'406.50 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>461'200.00</i> | | <i>442'600.00</i> | | <i>437'406.50</i> |
| 0120 | Exekutive | 461'200.00 | | 442'600.00 | | 437'406.50 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>461'200.00</i> | | <i>442'600.00</i> | | <i>437'406.50</i> |
| 3000.00 | Entschädigungen an Behörden und Kommissionen | 310'400.00 | | 295'000.00 | | 304'582.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 19'900.00 | | 18'700.00 | | 19'557.90 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 17'000.00 | | 17'000.00 | | 16'070.70 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 4'500.00 | | 4'300.00 | | 4'453.25 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 3'200.00 | | 3'200.00 | | 3'122.00 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 2'400.00 | | | | 2'055.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 3'200.00 | | | | 3'343.30 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 400.00 | | 1'000.00 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 25'000.00 | | 28'200.00 | | 19'892.35 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 10'450.40 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 4'200.00 | | 4'200.00 | | 4'179.60 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 9'900.00 | | 9'900.00 | | 5'700.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 45'600.00 | | 45'600.00 | | 44'000.00 | |
| 02 | Allgemeine Dienste | 3'885'300.00 | 1'455'300.00 | 3'771'500.00 | 1'415'400.00 | 3'589'278.49 | 1'353'144.86 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>2'430'000.00</i> | | <i>2'356'100.00</i> | | <i>2'236'133.63</i> |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 021 | Finanz- und Steuerverwaltung | 849'900.00 | 283'100.00 | 850'900.00 | 266'200.00 | 782'191.18 | 276'029.67 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>566'800.00</i> | | <i>584'700.00</i> | | <i>506'161.51</i> |
| 0210 | Finanz- und Steuerverwaltung | 849'900.00 | 283'100.00 | 850'900.00 | 266'200.00 | 782'191.18 | 276'029.67 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>566'800.00</i> | | <i>584'700.00</i> | | <i>506'161.51</i> |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 625'000.00 | | 628'000.00 | | 609'441.35 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 40'100.00 | | 40'300.00 | | 39'209.85 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 60'700.00 | | 69'500.00 | | 61'607.70 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 9'200.00 | | 9'200.00 | | 8'928.10 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 6'400.00 | | 6'800.00 | | 6'259.30 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 6'600.00 | | 6'600.00 | | 6'411.75 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 14'300.00 | | 5'500.00 | | 3'180.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 400.00 | | 400.00 | | 685.05 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 300.00 | | 300.00 | | 151.11 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 300.00 | | | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 13'700.00 | | 10'000.00 | | 1'099.10 | |
| 3130.01 | Kommunikation, Porti und Frachtkosten | 6'000.00 | | 5'500.00 | | 5'052.29 | |
| 3130.06 | Betreibungskosten | 21'000.00 | | 17'500.00 | | 15'106.75 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 400.00 | | 300.00 | | 380.00 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 4'000.00 | | 4'500.00 | | 4'034.25 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 1'500.00 | | 1'500.00 | | | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 20'000.00 | | 25'000.00 | | 6'163.58 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 14'481.00 | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 400.00 | | 500.00 | | 470.00 |
| 4210.03 | Inkassogebühren | | 18'000.00 | | 13'000.00 | | 18'923.00 |
| 4499.00 | Übrige Finanzerträge | | | | | | 2.62 |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 210'000.00 | | 203'000.00 | | 207'278.00 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 50'000.00 | | 45'000.00 | | 43'756.05 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 4'700.00 | | 4'700.00 | | 5'600.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 022 | Allgemeine Dienste, übrige | 2'356'700.00 | 1'086'200.00 | 2'244'200.00 | 1'063'200.00 | 2'006'111.16 | 988'966.64 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>1'270'500.00</i> | | <i>1'181'000.00</i> | | <i>1'017'144.52</i> |
| 0220 | Allgemeine Dienste, übrige | 2'356'700.00 | 1'086'200.00 | 2'244'200.00 | 1'063'200.00 | 2'006'111.16 | 988'966.64 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>1'270'500.00</i> | | <i>1'181'000.00</i> | | <i>1'017'144.52</i> |
| 3000.00 | Entschädigungen an Behörden und Kommissionen | 15'300.00 | | 15'200.00 | | 15'004.00 | |
| 3000.01 | Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | | | 1'000.00 | | | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 1'171'800.00 | | 1'090'500.00 | | 1'050'239.45 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | -8'500.00 | | -7'000.00 | | -4'212.20 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 73'700.00 | | 67'100.00 | | 65'434.70 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 119'400.00 | | 104'700.00 | | 102'848.35 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 16'500.00 | | 15'600.00 | | 15'139.45 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 12'000.00 | | 11'800.00 | | 10'505.40 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 12'300.00 | | 11'500.00 | | 8'946.15 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 33'398.70 | |
| 3091.00 | Personalwerbung | 4'000.00 | | 4'400.00 | | 572.95 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 38'300.00 | | 36'000.00 | | 19'747.39 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 19'500.00 | | 26'300.00 | | 12'600.61 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 7'500.00 | | 10'000.00 | | 3'861.70 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'700.00 | | 1'700.00 | | 1'748.30 | |
| 3106.00 | Medizinisches Material | 500.00 | | 500.00 | | 16.05 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 18'000.00 | | 4'000.00 | | 8'930.25 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 2'000.00 | | | | | |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | 4'400.00 | | 2'000.00 | | 918.30 | |
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen (Software) | 11'500.00 | | 18'200.00 | | 9'973.90 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 70'000.00 | | 111'300.00 | | 50'387.34 | |
| 3130.01 | Kommunikation, Porti und Frachtkosten | 40'200.00 | | 38'500.00 | | 35'686.59 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 7'698.95 | |
| 3132.01 | Baukontrollen | 190'000.00 | | 155'000.00 | | 132'017.03 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 35'300.00 | | 35'300.00 | | 13'993.23 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'028.86 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 700.00 | | 500.00 | | 630.00 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'442.33 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 205.20 | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 500.00 | | 500.00 | | 721.66 | |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 338'900.00 | | 332'900.00 | | 297'332.13 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 60'000.00 | | 50'000.00 | | 23'267.92 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 7'900.00 | | 8'900.00 | | 6'806.30 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 150.00 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 1'400.00 | | 1'500.00 | | 1'451.03 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 13'500.00 | | 13'500.00 | | 13'517.07 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 31'400.00 | | 35'800.00 | | 61'102.07 | |
| 4210.01 | Baubewilligungsgebühren | | 210'000.00 | | 170'000.00 | | 167'832.79 |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 40'000.00 | | 57'000.00 | | 40'140.50 |
| 4250.00 | Verkäufe | | | | | | 1'129.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 2'300.00 | | 2'300.00 | | 16'246.85 |
| 4900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | | 146'900.00 | | 146'900.00 | | 86'800.00 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 687'000.00 | | 687'000.00 | | 676'817.50 |
| 029 | Verwaltungsliegenschaften, übrige | 678'700.00 | 86'000.00 | 676'400.00 | 86'000.00 | 800'976.15 | 88'148.55 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>592'700.00</i> | | <i>590'400.00</i> | | <i>712'827.60</i> |
| 0290 | Verwaltungsliegenschaften, übrige | 678'700.00 | 86'000.00 | 676'400.00 | 86'000.00 | 800'976.15 | 88'148.55 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>592'700.00</i> | | <i>590'400.00</i> | | <i>712'827.60</i> |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 72'500.00 | | 56'300.00 | | 55'280.50 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 4'700.00 | | 3'600.00 | | 3'277.25 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 7'100.00 | | 7'100.00 | | 6'932.40 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'100.00 | | 800.00 | | 746.05 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 800.00 | | 600.00 | | 523.30 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 800.00 | | 600.00 | | 535.90 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 60.00 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 5'500.00 | | 5'500.00 | | 5'864.32 | |
| 3106.00 | Medizinisches Material | | | | | 25.80 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 7'300.00 | | 7'300.00 | | 1'090.35 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 50'800.00 | | 3'800.00 | | 8'122.12 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 77'600.00 | | 77'600.00 | | 78'894.16 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 24'500.00 | | 14'500.00 | | 49'456.05 | |
| 3130.01 | Kommunikation, Porti und Frachtkosten | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 2'087.20 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 7'900.00 | | 7'900.00 | | 8'062.72 | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 500.00 | | 500.00 | | 2'334.15 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 59'300.00 | | 104'300.00 | | 209'212.61 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 9'000.00 | | 9'000.00 | | 26'292.77 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 400.00 | | 400.00 | | 420.00 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 3'000.00 | | | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 161'000.00 | | 191'700.00 | | 163'916.97 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 10'800.00 | | 10'800.00 | | 10'841.53 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 13'900.00 | | 13'900.00 | | 13'200.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 159'000.00 | | 159'000.00 | | 153'800.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 5'100.00 | | 5'100.00 | | 4'580.00 |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 30'900.00 | | 30'900.00 | | 33'352.00 |
| 4472.00 | Vergütung für Benützung Liegenschaften VV | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 1'830.00 |
| 4900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 6'386.55 |
| 4920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | | 42'000.00 | | 42'000.00 | | 42'000.00 |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT | 1'821'200.00 | 584'000.00 | 1'871'200.00 | 620'800.00 | 1'646'480.38 | 550'431.25 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>1'237'200.00</i> | | <i>1'250'400.00</i> | | <i>1'096'049.13</i> |
| 11 | Öffentliche Sicherheit | 244'400.00 | 3'600.00 | 248'800.00 | 3'600.00 | 219'335.95 | 3'550.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>240'800.00</i> | | <i>245'200.00</i> | | <i>215'785.95</i> |
| 111 | Polizei | 244'400.00 | 3'600.00 | 248'800.00 | 3'600.00 | 219'335.95 | 3'550.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>240'800.00</i> | | <i>245'200.00</i> | | <i>215'785.95</i> |
| 1110 | Polizei | 244'400.00 | 3'600.00 | 248'800.00 | 3'600.00 | 219'335.95 | 3'550.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>240'800.00</i> | | <i>245'200.00</i> | | <i>215'785.95</i> |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'000.00 | | 2'500.00 | | 590.25 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 5'000.00 | | | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 41'500.00 | | 50'500.00 | | 32'675.70 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 81'700.00 | | 80'600.00 | | 80'570.00 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 18'700.00 | | 18'700.00 | | 12'300.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 96'500.00 | | 96'500.00 | | 93'200.00 | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 3'600.00 | | 3'600.00 | | 3'550.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 12 | Rechtsprechung | 23'400.00 | 4'000.00 | 25'900.00 | 5'000.00 | 19'526.65 | 1'400.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>19'400.00</i> | | <i>20'900.00</i> | | <i>18'126.65</i> |
| 120 | Rechtsprechung | 23'400.00 | 4'000.00 | 25'900.00 | 5'000.00 | 19'526.65 | 1'400.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>19'400.00</i> | | <i>20'900.00</i> | | <i>18'126.65</i> |
| 1200 | Rechtsprechung | 23'400.00 | 4'000.00 | 25'900.00 | 5'000.00 | 19'526.65 | 1'400.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>19'400.00</i> | | <i>20'900.00</i> | | <i>18'126.65</i> |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 16'100.00 | | 16'100.00 | | 14'253.85 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 460.50 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 100.00 | | 100.00 | | 66.25 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 200.00 | | 200.00 | | 88.70 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | | | | | 1'985.10 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | | | 54.05 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 2'618.20 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | | | 1'500.00 | | | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 4'000.00 | | 5'000.00 | | 1'400.00 |
| 14 | Allgemeines Rechtswesen | 652'000.00 | 91'700.00 | 628'300.00 | 94'100.00 | 559'140.77 | 84'125.55 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>560'300.00</i> | | <i>534'200.00</i> | | <i>475'015.22</i> |
| 140 | Allgemeines Rechtswesen | 652'000.00 | 91'700.00 | 628'300.00 | 94'100.00 | 559'140.77 | 84'125.55 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>560'300.00</i> | | <i>534'200.00</i> | | <i>475'015.22</i> |
| 1400 | Allgemeines Rechtswesen | 652'000.00 | 91'700.00 | 628'300.00 | 94'100.00 | 559'140.77 | 84'125.55 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>560'300.00</i> | | <i>534'200.00</i> | | <i>475'015.22</i> |
| 3100.00 | Büromaterial | 100.00 | | 100.00 | | 97.15 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | 2'000.00 | | 1'000.00 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 46'000.00 | | 45'300.00 | | 45'603.90 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | 200.00 | | | |
| 3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen | 2'400.00 | | 2'400.00 | | 2'417.32 | |
| 3601.00 | Ertragsanteile an Kantone und Konkordate | 35'600.00 | | 36'600.00 | | 33'163.40 | |
| 3632.01 | Gemeindebeiträge (Betreibungsamt) | 34'000.00 | | 34'000.00 | | 33'254.00 | |
| 3632.02 | Gemeindebeiträge (FES, KESB) | 314'900.00 | | 292'300.00 | | 232'069.30 | |
| 3632.03 | Gemeindebeiträge (Zivilstandsamt) | 47'000.00 | | 43'400.00 | | 44'935.70 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 30'600.00 | | 30'600.00 | | 19'200.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 141'400.00 | | 141'400.00 | | 147'400.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4120.00 | Konzessionen | | 1'800.00 | | 1'000.00 | | 2'740.00 |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 78'600.00 | | 78'600.00 | | 74'612.75 |
| 4210.02 | Einbürgerungsgebühren | | 2'500.00 | | 1'000.00 | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 4'000.00 | | 5'000.00 | | 6'362.80 |
| 4270.00 | Bussen | | 800.00 | | 500.00 | | 210.00 |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 4'000.00 | | 8'000.00 | | 200.00 |
| 15 | Feuerwehr | 775'400.00 | 458'500.00 | 814'400.00 | 492'500.00 | 687'948.55 | 408'155.70 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>316'900.00</i> | | <i>321'900.00</i> | | <i>279'792.85</i> |
| 150 | Feuerwehr | 775'400.00 | 458'500.00 | 814'400.00 | 492'500.00 | 687'948.55 | 408'155.70 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>316'900.00</i> | | <i>321'900.00</i> | | <i>279'792.85</i> |
| 1500 | Feuerwehr | 316'900.00 | | 321'900.00 | | 279'792.85 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>316'900.00</i> | | <i>321'900.00</i> | | <i>279'792.85</i> |
| 3690.00 | Übriger Transferaufwand | 316'900.00 | | 321'900.00 | | 279'792.85 | |
| 1509 | Regionale Feuerwehrorganisation | 458'500.00 | 458'500.00 | 492'500.00 | 492'500.00 | 408'155.70 | 408'155.70 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 245'000.00 | | 245'000.00 | | 223'750.85 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'428.35 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 34'000.00 | | 34'000.00 | | 16'043.60 | |
| 3091.00 | Personalwerbung | 1'000.00 | | 1'500.00 | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 16'800.00 | | 16'800.00 | | 13'086.05 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 1'000.00 | | 500.00 | | 435.28 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 7'750.80 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 500.00 | | 500.00 | | 740.55 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 10'000.00 | | 56'500.00 | | 11'151.98 | |
| 3112.00 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | 10'000.00 | | 8'000.00 | | 8'085.87 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 5'300.00 | | 5'300.00 | | 3'715.65 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 7'300.00 | | 5'700.00 | | 5'712.19 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | | | | | 364.00 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 20'300.00 | | 20'300.00 | | 24'938.08 | |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | | | | | 675.90 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 17'500.00 | | 17'500.00 | | 16'300.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 500.00 | | 500.00 | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|--|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 17'000.00 | | 9'600.00 | | 9'581.12 | |
| 3660.20 | Planmässige Abschreibungen Inv.Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 5'100.00 | | 3'600.00 | | 3'577.93 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 12'200.00 | | 12'200.00 | | 15'817.50 | |
| 3920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 42'000.00 | | 42'000.00 | | 42'000.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 13'217.45 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 122'600.00 | | 127'100.00 | | 111'036.90 |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 4'000.00 | | 28'500.00 | | 4'108.50 |
| 4690.00 | Übriger Transferertrag | | 316'900.00 | | 321'900.00 | | 279'792.85 |
| 16 | Verteidigung | 126'000.00 | 26'200.00 | 153'800.00 | 25'600.00 | 160'528.46 | 53'200.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>99'800.00</i> | | <i>128'200.00</i> | | <i>107'328.46</i> |
| 161 | Militärische Verteidigung | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 14'265.65 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>15'000.00</i> | | <i>15'000.00</i> | | <i>14'265.65</i> |
| 1610 | Militärische Verteidigung | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 14'265.65 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>15'000.00</i> | | <i>15'000.00</i> | | <i>14'265.65</i> |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 14'265.65 | |
| 162 | Zivile Verteidigung | 111'000.00 | 26'200.00 | 138'800.00 | 25'600.00 | 146'262.81 | 53'200.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>84'800.00</i> | | <i>113'200.00</i> | | <i>93'062.81</i> |
| 1620 | Zivilschutz | 111'000.00 | 26'200.00 | 138'800.00 | 25'600.00 | 146'262.81 | 53'200.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>84'800.00</i> | | <i>113'200.00</i> | | <i>93'062.81</i> |
| 3000.01 | Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 2'000.00 | | | | 1'296.80 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | | | | | 2.95 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 2'000.00 | | 15'000.00 | | 22'047.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 4'000.00 | | 1'500.00 | | 495.40 | |
| 3130.01 | Kommunikation, Porti und Frachtkosten | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'693.85 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'333.81 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 73'400.00 | | 92'700.00 | | 66'193.00 | |
| 3701.00 | Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 52'000.00 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 200.00 | | 200.00 | | 100.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 1'100.00 | | 1'100.00 | | 1'100.00 | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 1'200.00 | | 600.00 | | 1'200.00 |
| 4707.00 | Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten | | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 52'000.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2 | BILDUNG | 14'256'500.00 | 1'081'900.00 | 14'182'800.00 | 1'274'300.00 | 14'075'088.40 | 1'325'739.92 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>13'174'600.00</i> | | <i>12'908'500.00</i> | | <i>12'749'348.48</i> |
| 21 | Obligatorische Schule | 13'501'200.00 | 1'040'900.00 | 13'270'400.00 | 1'208'300.00 | 13'209'996.85 | 1'280'718.12 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>12'460'300.00</i> | | <i>12'062'100.00</i> | | <i>11'929'278.73</i> |
| 211 | Eingangsstufe | 1'317'300.00 | | 1'216'700.00 | | 1'133'030.91 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>1'317'300.00</i> | | <i>1'216'700.00</i> | | <i>1'133'030.91</i> |
| 2110 | Kindergarten | 1'317'300.00 | | 1'216'700.00 | | 1'133'030.91 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>1'317'300.00</i> | | <i>1'216'700.00</i> | | <i>1'133'030.91</i> |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 86'000.00 | | 80'000.00 | | 72'696.00 | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 340'000.00 | | 330'000.00 | | 313'998.65 | |
| 3020.01 | Stellvertretungen | 9'000.00 | | 9'000.00 | | 10'473.45 | |
| 3020.09 | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen | -1'000.00 | | -1'000.00 | | | |
| 3042.00 | Verpflegungszulagen | 2'800.00 | | 2'800.00 | | 2'675.10 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 24'000.00 | | 24'000.00 | | 22'513.40 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 58'000.00 | | 58'000.00 | | 57'534.10 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 5'800.00 | | 5'800.00 | | 5'412.25 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 4'000.00 | | 4'400.00 | | 3'819.15 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 8'300.00 | | 7'800.00 | | 8'190.45 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 7'500.00 | | 10'000.00 | | 283.90 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 700.00 | | 2'700.00 | | 341.84 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 2'584.78 | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 21'000.00 | | 17'500.00 | | 16'394.45 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 1'000.00 | | 2'500.00 | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 1'415.30 | |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | 14'000.00 | | 13'500.00 | | 1'665.00 | |
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen (Software) | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'829.20 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 5'000.00 | | 3'000.00 | | 3'029.78 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 8'000.00 | | 12'500.00 | | 877.40 | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 3'000.00 | | 2'000.00 | | 472.50 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 2'000.00 | | 3'000.00 | | 5'232.30 | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 1'500.00 | | 2'500.00 | | 1'313.20 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 700'000.00 | | 600'000.00 | | 596'997.66 | |
| 3611.02 | Entschädigungen an den Kanton Stellvertretungen | 10'000.00 | | 20'000.00 | | 3'281.05 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 212 | Primarstufe | 4'301'300.00 | 20'000.00 | 4'361'900.00 | 20'000.00 | 4'498'109.35 | 27'004.80 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>4'281'300.00</i> | | <i>4'341'900.00</i> | | <i>4'471'104.55</i> |
| 2120 | Primarstufe | 4'301'300.00 | 20'000.00 | 4'361'900.00 | 20'000.00 | 4'498'109.35 | 27'004.80 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>4'281'300.00</i> | | <i>4'341'900.00</i> | | <i>4'471'104.55</i> |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 370'000.00 | | 350'000.00 | | 347'462.05 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | -10'000.00 | | -10'000.00 | | -100'122.70 | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 420'000.00 | | 420'000.00 | | 406'652.45 | |
| 3020.01 | Stellvertretungen | 45'000.00 | | 45'000.00 | | 65'365.75 | |
| 3020.09 | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen | -5'000.00 | | -5'000.00 | | -23'880.25 | |
| 3042.00 | Verpflegungszulagen | 4'500.00 | | 5'000.00 | | 4'421.05 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 53'000.00 | | 51'000.00 | | 49'304.65 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 95'000.00 | | 85'000.00 | | 84'336.90 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 10'000.00 | | 9'900.00 | | 9'502.90 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 9'000.00 | | 8'100.00 | | 7'881.50 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 41'000.00 | | 29'600.00 | | 32'315.90 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 86'300.00 | | 113'900.00 | | 25'015.55 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 17'800.00 | | 16'100.00 | | 20'350.73 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 23'968.66 | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 6'700.00 | | 6'700.00 | | 14'675.73 | |
| 3104.02 | Lehrmittel SH Sunnerain | 45'100.00 | | 55'100.00 | | 37'884.34 | |
| 3104.03 | Material Freifächer/Kurse | 3'000.00 | | 2'000.00 | | 778.61 | |
| 3104.04 | Lehrmittel Handarbeit SH Ebnet | 25'000.00 | | 26'900.00 | | 21'364.87 | |
| 3104.05 | Lehrmittel Handarbeit SH Sunnerain | 14'000.00 | | 14'400.00 | | 10'033.40 | |
| 3104.06 | Lehrmittel Privatschulen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 3104.07 | Lehrmittel SH Ebnet | 84'900.00 | | 96'300.00 | | 62'622.56 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 61'000.00 | | 20'900.00 | | 9'485.51 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 11'300.00 | | 20'600.00 | | 8'252.80 | |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | 70'200.00 | | 73'000.00 | | 60'787.15 | |
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen (Software) | 4'800.00 | | 4'300.00 | | 3'139.26 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'000.00 | | 2'000.00 | | 695.19 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 5'000.00 | | 3'000.00 | | 8'270.60 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 16'000.00 | | 15'900.00 | | 21'550.36 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 380.75 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 20'500.00 | | 18'800.00 | | 12'008.60 | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 21'500.00 | | 13'700.00 | | 3'737.83 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 8'500.00 | | 7'500.00 | | 6'278.70 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 3'643.80 | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 103'000.00 | | 99'000.00 | | 91'543.30 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 2'600'000.00 | | 2'700'000.00 | | 2'787'573.40 | |
| 3611.02 | Entschädigungen an den Kanton Stellvertretungen | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 380'827.45 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 27'004.80 |
| 213 | Sekundarstufe | 2'810'300.00 | 692'000.00 | 2'547'100.00 | 823'200.00 | 2'565'657.23 | 896'428.06 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>2'118'300.00</i> | | <i>1'723'900.00</i> | | <i>1'669'229.17</i> |
| 2130 | Sekundarstufe | 2'810'300.00 | 692'000.00 | 2'547'100.00 | 823'200.00 | 2'565'657.23 | 896'428.06 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>2'118'300.00</i> | | <i>1'723'900.00</i> | | <i>1'669'229.17</i> |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 100'000.00 | | 90'000.00 | | 90'311.65 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | -1'000.00 | | -1'000.00 | | | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 60'000.00 | | 30'000.00 | | 39'567.90 | |
| 3020.01 | Stellvertretungen | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 18'873.70 | |
| 3020.09 | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen | -500.00 | | | | -132.35 | |
| 3042.00 | Verpflegungszulagen | 800.00 | | 400.00 | | 537.25 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 10'500.00 | | 8'000.00 | | 8'682.10 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 13'000.00 | | 10'600.00 | | 11'269.75 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 2'000.00 | | 1'600.00 | | 1'727.55 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'900.00 | | 1'500.00 | | 1'385.90 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 21'600.00 | | 13'600.00 | | 13'945.15 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 20'000.00 | | 30'000.00 | | 13'515.35 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 11'839.90 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 7'000.00 | | 5'000.00 | | 7'546.79 | |
| 3104.00 | Lehrmittel | | | | | 820.00 | |
| 3104.03 | Lehrmittel Freifächer/Kurse | 11'500.00 | | 16'500.00 | | 7'327.02 | |
| 3104.04 | Lehrmittel Handarbeit | 13'500.00 | | 13'000.00 | | 12'842.68 | |
| 3104.05 | Lehrmittel Hauswirtschaft | 21'000.00 | | 21'000.00 | | 21'577.42 | |
| 3104.06 | Lehrmittel Privatschulen | 1'000.00 | | 2'000.00 | | 1'103.00 | |
| 3104.08 | Lehrmittel Oberstufe | 74'600.00 | | 79'200.00 | | 65'145.77 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 13'400.00 | | 10'000.00 | | 4'020.45 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 15'000.00 | | 10'000.00 | | 4'263.93 | |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | 55'400.00 | | 54'200.00 | | 79'235.22 | |
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen (Software) | 15'200.00 | | 9'900.00 | | 6'411.45 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 60.00 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 5'000.00 | | 1'000.00 | | 1'023.60 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 22'563.01 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 16'000.00 | | 4'000.00 | | 14'936.55 | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 6'086.82 | |
| 3162.00 | Raten für operatives Leasing | 4'500.00 | | 3'500.00 | | 1'046.40 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 600.00 | | 600.00 | | 462.00 | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 115'800.00 | | 115'600.00 | | 77'380.63 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 1'700'000.00 | | 1'600'000.00 | | 1'676'556.95 | |
| 3611.02 | Entschädigungen an den Kanton Stellvertretungen | 30'000.00 | | 20'000.00 | | 43'918.69 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 380'000.00 | | 290'000.00 | | 266'205.00 | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 60'000.00 | | 64'400.00 | | 33'600.00 | |
| 4250.00 | Verkäufe | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 30'000.00 | | 40'000.00 | | 28'428.06 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 660'000.00 | | 781'200.00 | | 868'000.00 |
| 214 | Musikschulen | 326'000.00 | | 333'000.00 | | 333'914.05 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>326'000.00</i> | | <i>333'000.00</i> | | <i>333'914.05</i> |
| 2140 | Musikschulen | 326'000.00 | | 333'000.00 | | 333'914.05 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>326'000.00</i> | | <i>333'000.00</i> | | <i>333'914.05</i> |
| 3111.00 | Anschaffung Musikinstrumente | 1'000.00 | | 8'000.00 | | 300.00 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 4'756.40 | |
| 3151.00 | Unterhalt Musikinstrumente | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 2'390.00 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 320'000.00 | | 320'000.00 | | 324'941.90 | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 1'525.75 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 217 | Schulliegenschaften | 2'630'100.00 | 326'900.00 | 2'808'400.00 | 363'200.00 | 2'738'080.46 | 355'373.26 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>2'303'200.00</i> | | <i>2'445'200.00</i> | | <i>2'382'707.20</i> |
| 2170 | Schulliegenschaften | 2'630'100.00 | 326'900.00 | 2'808'400.00 | 363'200.00 | 2'738'080.46 | 355'373.26 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>2'303'200.00</i> | | <i>2'445'200.00</i> | | <i>2'382'707.20</i> |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 416'600.00 | | 406'800.00 | | 408'914.90 | |
| 3010.01 | Besoldung Reinigungspersonal | 301'100.00 | | 260'700.00 | | 273'091.60 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | -3'000.00 | | -3'000.00 | | -21'067.95 | |
| 3049.00 | Pikettenschädigungen | 500.00 | | 500.00 | | 115.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 46'000.00 | | 42'800.00 | | 42'335.80 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 73'200.00 | | 64'900.00 | | 61'747.25 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 11'100.00 | | 10'300.00 | | 12'580.20 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 7'400.00 | | 7'200.00 | | 6'757.85 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 7'500.00 | | 7'000.00 | | 7'013.75 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 8'000.00 | | 13'000.00 | | 2'298.50 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 3'000.00 | | 6'000.00 | | 1'223.77 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 57'000.00 | | 57'000.00 | | 97'828.40 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 33'500.00 | | 33'500.00 | | 70'246.04 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 198'000.00 | | 198'000.00 | | 203'878.26 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 129'800.00 | | 93'700.00 | | 128'098.29 | |
| 3130.01 | Kommunikation, Porti und Frachtkosten | 10'500.00 | | 13'500.00 | | 8'811.30 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 45'500.00 | | 35'800.00 | | 36'724.78 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 534.00 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 213'000.00 | | 305'000.00 | | 329'074.19 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 63'500.00 | | 63'500.00 | | 85'593.61 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 3'200.00 | | 7'200.00 | | 3'200.00 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV | 7'500.00 | | 3'200.00 | | 1'922.32 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 3'200.00 | | | | | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 852'000.00 | | 1'038'700.00 | | 840'722.58 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 20'000.00 | | 15'000.00 | | 13'882.54 | |
| 3300.90 | Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV | | | 6'100.00 | | 6'053.48 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 21'600.00 | | 21'600.00 | | 22'800.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 96'900.00 | | 96'900.00 | | 93'700.00 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 26'000.00 | | 62'300.00 | | 56'986.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 10'100.00 | | 10'100.00 | | 11'433.00 |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 98'600.00 | | 98'600.00 | | 98'391.35 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4479.00 | Übrige Erträge Liegenschaften VV | | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 41'262.91 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 152'200.00 | | 152'200.00 | | 147'300.00 |
| 218 | Tagesbetreuung | 244'000.00 | | 163'700.00 | | 223'050.20 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>244'000.00</i> | | <i>163'700.00</i> | | <i>223'050.20</i> |
| 2180 | Tagesbetreuung | 244'000.00 | | 163'700.00 | | 223'050.20 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>244'000.00</i> | | <i>163'700.00</i> | | <i>223'050.20</i> |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 37'869.55 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 2'600.00 | | 2'300.00 | | 2'334.35 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 600.00 | | 600.00 | | 539.50 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 400.00 | | 400.00 | | 372.85 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 400.00 | | 400.00 | | 397.75 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 200'000.00 | | 120'000.00 | | 181'536.20 | |
| 219 | Obligatorische Schule, Übriges | 1'872'200.00 | 2'000.00 | 1'839'600.00 | 1'900.00 | 1'718'154.65 | 1'912.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>1'870'200.00</i> | | <i>1'837'700.00</i> | | <i>1'716'242.65</i> |
| 2190 | Schulleitung | 656'300.00 | | 687'300.00 | | 635'705.52 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>656'300.00</i> | | <i>687'300.00</i> | | <i>635'705.52</i> |
| 3000.00 | Entschädigungen an Behörden und Kommissionen | 104'000.00 | | 98'000.00 | | 96'454.55 | |
| 3000.01 | Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 7'500.00 | | 6'200.00 | | 7'257.40 | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 85'000.00 | | 50'000.00 | | 52'561.95 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 12'000.00 | | 9'800.00 | | 9'568.60 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 11'000.00 | | 6'200.00 | | 6'286.20 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'500.00 | | 1'200.00 | | 1'214.30 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'000.00 | | 1'500.00 | | 1'527.45 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 5'000.00 | | 3'400.00 | | 3'347.90 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 6'700.00 | | 10'200.00 | | 6'899.30 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 5'304.60 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 3'400.00 | | 5'800.00 | | 8'567.90 | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 4'500.00 | | 2'500.00 | | 1'849.30 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 50'000.00 | | 130'000.00 | | 42'741.65 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'200.00 | | | | | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 360'000.00 | | 360'000.00 | | 392'124.42 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2191 | Schulverwaltung | 305'400.00 | 2'000.00 | 293'700.00 | 1'900.00 | 269'651.53 | 1'912.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>303'400.00</i> | | <i>291'800.00</i> | | <i>267'739.53</i> |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 220'700.00 | | 221'400.00 | | 201'340.65 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 14'200.00 | | 14'200.00 | | 12'915.80 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 30'800.00 | | 31'200.00 | | 27'310.40 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 3'300.00 | | 3'200.00 | | 2'940.80 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'300.00 | | 2'400.00 | | 2'061.70 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 2'300.00 | | 2'300.00 | | 2'112.35 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'260.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 816.80 | |
| 3100.00 | Büromaterial | | | | | 118.90 | |
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen | 15'000.00 | | | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'000.00 | | 200.00 | | 3'306.20 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | | | 3'000.00 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'800.00 | | 1'800.00 | | 1'816.80 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 13'651.13 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 2'000.00 | | 1'900.00 | | 1'912.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2192 | Volksschule, Sonstiges | 329'500.00 | | 290'600.00 | | 344'333.28 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>329'500.00</i> | | <i>290'600.00</i> | | <i>344'333.28</i> |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 150'000.00 | | 130'000.00 | | 127'980.25 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 8'900.00 | | 8'300.00 | | 8'217.60 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 19'800.00 | | 18'800.00 | | 18'740.40 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'900.00 | | 1'900.00 | | 1'871.15 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'400.00 | | 1'400.00 | | 1'311.60 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'500.00 | | 1'400.00 | | 1'343.75 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | | | | | 390.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 16'000.00 | | 16'500.00 | | 14'896.38 | |
| 3103.02 | Fachliteratur, Zeitschriften, SH Sunnerain | 3'000.00 | | 6'000.00 | | 1'366.65 | |
| 3103.07 | Fachliteratur, Zeitschriften, SH Ebnet | 3'000.00 | | 1'000.00 | | 3'427.31 | |
| 3103.08 | Fachliteratur, Zeitschriften, SH Hatzenbühl | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 2'067.42 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | | | | | 6'501.10 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 100'000.00 | | 80'000.00 | | 133'308.55 | |
| 3130.01 | Kommunikation, Porti und Frachtkosten | 300.00 | | 300.00 | | 276.40 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 3'800.00 | | 3'800.00 | | 3'117.25 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 10'400.00 | | 10'600.00 | | 10'601.12 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | | | 600.00 | | 600.00 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 7'500.00 | | 7'500.00 | | 8'267.25 | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | | | 500.00 | | 49.10 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2193 | Schulpsychologischer Dienst | 143'400.00 | | 140'800.00 | | 119'891.63 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>143'400.00</i> | | <i>140'800.00</i> | | <i>119'891.63</i> |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 100'000.00 | | 95'000.00 | | 87'766.20 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 6'100.00 | | 6'100.00 | | 5'635.50 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 10'900.00 | | 11'300.00 | | 10'416.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'400.00 | | 1'400.00 | | 1'283.10 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 899.60 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 921.70 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'030.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 500.00 | | 500.00 | | 52.10 | |
| 3100.00 | Büromaterial | | | 500.00 | | 233.50 | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 2'500.00 | | 3'000.00 | | 266.83 | |
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen (Software) | | | 1'000.00 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 14'000.00 | | 14'000.00 | | 9'490.00 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 878.00 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'019.10 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2194 | Schulbus | 185'000.00 | | 192'500.00 | | 188'841.70 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>185'000.00</i> | | <i>192'500.00</i> | | <i>188'841.70</i> |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 127'900.00 | | 134'100.00 | | 125'658.80 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 8'200.00 | | 8'600.00 | | 8'042.40 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 10'900.00 | | 11'000.00 | | 10'661.60 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'700.00 | | 1'900.00 | | 1'606.05 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'300.00 | | 1'500.00 | | 1'283.75 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'400.00 | | 1'400.00 | | 1'318.95 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'200.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 800.00 | | 800.00 | | 689.30 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 6'241.01 | |
| 3130.01 | Kommunikation, Porti und Frachtkosten | 500.00 | | 800.00 | | 552.20 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 2'600.00 | | 2'600.00 | | 2'607.10 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'138.00 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 11'254.75 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 16'500.00 | | 16'600.00 | | 16'587.79 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2195 | Schulveranstaltungen | 252'600.00 | | 234'700.00 | | 159'730.99 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>252'600.00</i> | | <i>234'700.00</i> | | <i>159'730.99</i> |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 800.00 | | 800.00 | | 11'925.00 | |
| 3171.01 | Aktivitäten Kindergarten | 8'000.00 | | 5'000.00 | | 7'572.39 | |
| 3171.02 | Aktivitäten SH Sonnenrain | 45'300.00 | | 43'300.00 | | 14'463.75 | |
| 3171.07 | Aktivitäten SH Ebnet | 78'000.00 | | 52'100.00 | | 13'975.90 | |
| 3171.08 | Aktivitäten SH Hatzenbühl | 33'500.00 | | 33'500.00 | | 24'015.55 | |
| 3171.09 | Ausserschulzeitliche Veranstaltungen | 2'000.00 | | 15'000.00 | | 1'274.25 | |
| 3171.10 | Schwimmbadbesuche | 85'000.00 | | 85'000.00 | | 86'504.15 | |
| 22 | Sonderschulen | 732'000.00 | 30'000.00 | 879'600.00 | 46'000.00 | 849'711.75 | 31'963.35 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>702'000.00</i> | | <i>833'600.00</i> | | <i>817'748.40</i> |
| 220 | Sonderschulen | 732'000.00 | 30'000.00 | 879'600.00 | 46'000.00 | 849'711.75 | 31'963.35 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>702'000.00</i> | | <i>833'600.00</i> | | <i>817'748.40</i> |
| 2200 | Sonderschulen | 732'000.00 | 30'000.00 | 879'600.00 | 46'000.00 | 849'711.75 | 31'963.35 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>702'000.00</i> | | <i>833'600.00</i> | | <i>817'748.40</i> |
| 3100.00 | Büromaterial | | | | | 1'303.40 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 20'000.00 | | 3'000.00 | | 2'368.30 | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 612'000.00 | | 776'600.00 | | 602'587.95 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 243'452.10 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 13'130.00 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 20'000.00 | | 36'000.00 | | 18'833.35 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 29 | Übriges Bildungswesen | 23'300.00 | 11'000.00 | 32'800.00 | 20'000.00 | 15'379.80 | 13'058.45 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>12'300.00</i> | | <i>12'800.00</i> | | <i>2'321.35</i> |
| 299 | Bildung, Übriges | 23'300.00 | 11'000.00 | 32'800.00 | 20'000.00 | 15'379.80 | 13'058.45 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>12'300.00</i> | | <i>12'800.00</i> | | <i>2'321.35</i> |
| 2990 | Bildung, Übriges | 23'300.00 | 11'000.00 | 32'800.00 | 20'000.00 | 15'379.80 | 13'058.45 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>12'300.00</i> | | <i>12'800.00</i> | | <i>2'321.35</i> |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 20'000.00 | | 29'000.00 | | 8'770.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 900.00 | | 900.00 | | 185.40 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 100.00 | | 100.00 | | 13.40 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 200.00 | | 200.00 | | 29.60 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 100.00 | | 100.00 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 500.00 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | | | | | 5'122.50 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 1'000.00 | | 1'500.00 | | 758.90 | |
| 4231.00 | Kursgelder | | 11'000.00 | | 20'000.00 | | 13'058.45 |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT | 713'200.00 | 53'200.00 | 704'300.00 | 41'400.00 | 685'758.90 | 58'747.83 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>660'000.00</i> | | <i>662'900.00</i> | | <i>627'011.07</i> |
| 31 | Kulturerbe | 42'500.00 | | 59'900.00 | | 85'066.43 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>42'500.00</i> | | <i>59'900.00</i> | | <i>85'066.43</i> |
| 311 | Museen und bildende Kunst | 32'500.00 | | 44'900.00 | | 85'066.43 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>32'500.00</i> | | <i>44'900.00</i> | | <i>85'066.43</i> |
| 3110 | Museen und bildende Kunst | 32'500.00 | | 44'900.00 | | 85'066.43 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>32'500.00</i> | | <i>44'900.00</i> | | <i>85'066.43</i> |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 600.00 | | 600.00 | | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 200.00 | | 500.00 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'941.35 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 8'000.00 | | 17'000.00 | | 28'539.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 300.00 | | 300.00 | | 525.53 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 6'000.00 | | 9'000.00 | | 38'874.15 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 7'400.00 | | 7'500.00 | | 7'484.85 | |
| 3300.90 | Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV | 5'200.00 | | 5'200.00 | | 5'201.55 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 500.00 | | 500.00 | | 300.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 2'300.00 | | 2'300.00 | | 2'200.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 312 | Denkmalpflege und Heimatschutz | 10'000.00 | | 15'000.00 | | | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>10'000.00</i> | | <i>15'000.00</i> | | |
| 3120 | Denkmalpflege und Heimatschutz | 10'000.00 | | 15'000.00 | | | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>10'000.00</i> | | <i>15'000.00</i> | | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 10'000.00 | | 15'000.00 | | | |
| 32 | Kultur, übrige | 426'300.00 | 29'200.00 | 444'400.00 | 23'400.00 | 418'624.50 | 33'614.90 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>397'100.00</i> | | <i>421'000.00</i> | | <i>385'009.60</i> |
| 321 | Bibliotheken | 252'500.00 | 14'200.00 | 249'300.00 | 14'400.00 | 244'732.40 | 14'539.50 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>238'300.00</i> | | <i>234'900.00</i> | | <i>230'192.90</i> |
| 3210 | Bibliotheken | 252'500.00 | 14'200.00 | 249'300.00 | 14'400.00 | 244'732.40 | 14'539.50 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>238'300.00</i> | | <i>234'900.00</i> | | <i>230'192.90</i> |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 169'100.00 | | 162'500.00 | | 155'260.15 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | -1'135.35 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 10'900.00 | | 10'400.00 | | 10'165.70 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 19'200.00 | | 19'000.00 | | 19'742.10 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 2'300.00 | | 2'400.00 | | 2'313.90 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'700.00 | | 1'800.00 | | 1'623.00 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 1'800.00 | | 1'700.00 | | 1'662.20 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 800.00 | | 1'400.00 | | 430.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 200.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 2'400.00 | | | | | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 2'800.00 | | 2'700.00 | | 3'483.15 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 500.00 | | 1'000.00 | | 1'086.40 | |
| 3103.00 | Medienanschaffungen | 26'000.00 | | 28'000.00 | | 29'446.36 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 2'065.70 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | | | | | 2'312.50 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | 2'500.00 | | 2'383.20 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 2'270.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'600.00 | | 1'800.00 | | 1'691.87 | |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 5'600.00 | | 6'300.00 | | 6'471.52 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 800.00 | | 800.00 | | 760.00 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 500.00 | | 500.00 | | 300.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 2'300.00 | | 2'300.00 | | 2'200.00 | |
| 4210.04 | Mahngebühren | | 600.00 | | 600.00 | | 689.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 11'045.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 1'000.00 | | 1'200.00 | | 1'275.50 |
| 4632.00 | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden | | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'450.00 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 100.00 | | 100.00 | | 80.00 |
| 329 | Kultur, Übriges | 173'800.00 | 15'000.00 | 195'100.00 | 9'000.00 | 173'892.10 | 19'075.40 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>158'800.00</i> | | <i>186'100.00</i> | | <i>154'816.70</i> |
| 3290 | Kultur, Übriges | 173'800.00 | 15'000.00 | 195'100.00 | 9'000.00 | 173'892.10 | 19'075.40 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>158'800.00</i> | | <i>186'100.00</i> | | <i>154'816.70</i> |
| 3000.00 | Entschädigungen an Behörden und Kommissionen | 13'000.00 | | 13'000.00 | | 12'860.60 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 400.00 | | 400.00 | | 412.90 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 100.00 | | 100.00 | | 59.80 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 100.00 | | 100.00 | | 65.90 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 600.00 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 2'000.00 | | 4'000.00 | | 2'007.96 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 20'302.40 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 818.50 | |
| 3130.01 | Kommunikation, Porti und Frachtkosten | 500.00 | | 1'000.00 | | 588.00 | |
| 3130.05 | Veranstaltungen | 44'000.00 | | 52'000.00 | | 40'148.90 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'078.52 | |
| 3134.01 | Oldtimer Packard | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'135.00 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 6'669.70 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 500.00 | | 500.00 | | 94.25 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 1'179.33 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 500.00 | | 500.00 | | 894.05 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 13'500.00 | | 24'300.00 | | 8'996.29 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 17'000.00 | | 17'000.00 | | 15'400.00 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 5'800.00 | | 5'800.00 | | 4'200.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 58'400.00 | | 58'400.00 | | 56'380.00 | |
| 4472.00 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV | | 15'000.00 | | 9'000.00 | | 19'075.40 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 33 | Medien | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 46'266.80 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>50'000.00</i> | | <i>50'000.00</i> | | <i>46'266.80</i> |
| 332 | Massenmedien | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 46'266.80 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>50'000.00</i> | | <i>50'000.00</i> | | <i>46'266.80</i> |
| 3320 | Massenmedien | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 46'266.80 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>50'000.00</i> | | <i>50'000.00</i> | | <i>46'266.80</i> |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 46'266.80 | |
| 34 | Sport und Freizeit | 194'400.00 | 24'000.00 | 150'000.00 | 18'000.00 | 135'801.17 | 25'132.93 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>170'400.00</i> | | <i>132'000.00</i> | | <i>110'668.24</i> |
| 341 | Sport | 142'700.00 | 24'000.00 | 111'000.00 | 18'000.00 | 103'637.89 | 25'132.93 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>118'700.00</i> | | <i>93'000.00</i> | | <i>78'504.96</i> |
| 3410 | Sport | 142'700.00 | 24'000.00 | 111'000.00 | 18'000.00 | 103'637.89 | 25'132.93 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>118'700.00</i> | | <i>93'000.00</i> | | <i>78'504.96</i> |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 400.00 | | 8'000.00 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 3'000.00 | | 4'000.00 | | 1'620.52 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 200.00 | | 500.00 | | | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 74'000.00 | | 25'000.00 | | 31'495.73 | |
| 3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 2'000.00 | | 5'500.00 | | 6'216.65 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | | | 2'000.00 | | 651.60 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 2'000.00 | | | | 1'634.10 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 5'200.00 | | 5'300.00 | | 5'287.32 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 3'800.00 | | | | | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 12'300.00 | | 20'900.00 | | 17'263.44 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 13'000.00 | | 13'000.00 | | 12'100.00 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 5'500.00 | | 5'500.00 | | 6'768.53 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 21'300.00 | | 21'300.00 | | 20'600.00 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 18'000.00 | | 12'000.00 | | 21'164.38 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 3'968.55 |
| 4472.00 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV | | 6'000.00 | | 6'000.00 | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 342 | Freizeit | 51'700.00 | | 39'000.00 | | 32'163.28 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>51'700.00</i> | | <i>39'000.00</i> | | <i>32'163.28</i> |
| 3420 | Freizeit | 51'700.00 | | 39'000.00 | | 32'163.28 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>51'700.00</i> | | <i>39'000.00</i> | | <i>32'163.28</i> |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 500.00 | | 1'000.00 | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 300.00 | | 300.00 | | 256.18 | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 29'700.00 | | 16'000.00 | | 11'907.10 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | | | 500.00 | | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 200.00 | | 200.00 | | 200.00 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 2'100.00 | | 2'100.00 | | 2'000.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 18'400.00 | | 18'400.00 | | 17'800.00 | |
| 4 | GESUNDHEIT | 3'786'800.00 | 150'000.00 | 4'194'900.00 | 150'000.00 | 2'872'092.04 | 150'000.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>3'636'800.00</i> | | <i>4'044'900.00</i> | | <i>2'722'092.04</i> |
| 41 | Spitäler, Kranken- und Pflegeheime | 2'431'500.00 | 150'000.00 | 2'889'400.00 | 150'000.00 | 1'629'109.41 | 150'000.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>2'281'500.00</i> | | <i>2'739'400.00</i> | | <i>1'479'109.41</i> |
| 412 | Kranken-, Alters- und Pflegeheime | 2'431'500.00 | 150'000.00 | 2'889'400.00 | 150'000.00 | 1'629'109.41 | 150'000.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>2'281'500.00</i> | | <i>2'739'400.00</i> | | <i>1'479'109.41</i> |
| 4120 | Kranken-, Alters- und Pflegeheime | 251'500.00 | 150'000.00 | 329'400.00 | 150'000.00 | -248'440.69 | 150'000.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>101'500.00</i> | | <i>179'400.00</i> | <i>398'440.69</i> | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 7'000.00 | | 6'000.00 | | 8'930.05 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 6'256.60 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 500.00 | | 500.00 | | 512.36 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 20'000.00 | | 5'000.00 | | 290.85 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 162'100.00 | | 156'000.00 | | 162'780.45 | |
| 3634.00 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 50'000.00 | | 150'000.00 | | -450'000.00 | |
| 3650.40 | Wertberichtigungen Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmungen | | | | | 16'589.00 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 700.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 5'700.00 | | 5'700.00 | | 5'500.00 | |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 150'000.00 | | 150'000.00 | | 150'000.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4125 | Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime | 2'180'000.00 | | 2'560'000.00 | | 1'877'550.10 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>2'180'000.00</i> | | <i>2'560'000.00</i> | | <i>1'877'550.10</i> |
| 3632.46 | Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege | 250'000.00 | | 220'000.00 | | 188'989.25 | |
| 3634.40 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege | 1'600'000.00 | | | | | |
| 3634.41 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Langzeitpflege - Normdefizit | | | 1'700'000.00 | | 1'103'222.75 | |
| 3634.42 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Langzeitpflege - über dem Normdefizit | | | 250'000.00 | | 320'047.00 | |
| 3634.43 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Unterkunft und Betreuung | | | 20'000.00 | | 27'250.20 | |
| 3634.45 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Akut- und Übergangspflege | 10'000.00 | | 20'000.00 | | 6'552.40 | |
| 3634.46 | Beiträge an öffentliche Unternehmen (als übrige Leistungserbringende) für Leistungen der Langzeitpflege | 90'000.00 | | | | | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | | | | | -79'954.40 | |
| 3635.46 | Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege | 230'000.00 | | 350'000.00 | | 311'442.90 | |
| 42 | Ambulante Krankenpflege | 1'216'000.00 | | 1'166'000.00 | | 1'110'804.08 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>1'216'000.00</i> | | <i>1'166'000.00</i> | | <i>1'110'804.08</i> |
| 421 | Ambulante Krankenpflege | 1'216'000.00 | | 1'166'000.00 | | 1'110'804.08 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>1'216'000.00</i> | | <i>1'166'000.00</i> | | <i>1'110'804.08</i> |
| 4210 | Ambulante Krankenpflege | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'255.00 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>5'000.00</i> | | <i>5'000.00</i> | | <i>4'255.00</i> |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'255.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|--|---------------------|--------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4215 | Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex) | 1'211'000.00 | | 1'161'000.00 | | 1'106'549.08 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 1'211'000.00 | | 1'161'000.00 | | 1'106'549.08 |
| 3634.50 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex) | 750'000.00 | | | | | |
| 3634.51 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Pflegeleistungen - Normdefizit | | | 850'000.00 | | 717'050.80 | |
| 3634.54 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen für nichtpflegerische Spitex-Leistungen | | | 10'000.00 | | | |
| 3634.56 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex) | 1'000.00 | | 300'000.00 | | 389'498.28 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | | | 1'000.00 | | | |
| 3635.50 | Beiträge an private Unternehmen (als beauftragte Leistungserbringende) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege | 20'000.00 | | | | | |
| 3635.56 | Beiträge an private Unternehmen (als übrige Leistungserbringende) für ambulante Krankenpflege (Spitex) | 440'000.00 | | | | | |
| 43 | Gesundheitsprävention | 89'600.00 | | 90'100.00 | | 79'338.75 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 89'600.00 | | 90'100.00 | | 79'338.75 |
| 431 | Alkohol- und Drogenprävention | 44'000.00 | | 44'000.00 | | 38'558.50 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 44'000.00 | | 44'000.00 | | 38'558.50 |
| 4310 | Alkohol- und Drogenprävention | 44'000.00 | | 44'000.00 | | 38'558.50 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 44'000.00 | | 44'000.00 | | 38'558.50 |
| 3634.00 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 44'000.00 | | 44'000.00 | | 38'558.50 | |
| 432 | Krankheitsbekämpfung, übrige | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'385.00 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'385.00 |
| 4320 | Krankheitsbekämpfung, übrige | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'385.00 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'385.00 |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'385.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|------------------|-----------|------------------|-----------|------------------|-----------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 433 | Schulgesundheitsdienst | 36'100.00 | | 36'600.00 | | 32'329.95 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 36'100.00 | | 36'600.00 | | 32'329.95 |
| 4330 | Schulgesundheitsdienst | 36'100.00 | | 36'600.00 | | 32'329.95 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 36'100.00 | | 36'600.00 | | 32'329.95 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 790.25 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 100.00 | | 100.00 | | 8.40 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | | | | | 4.95 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | | | | | 1.35 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | | | | | 4.55 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 610.55 | |
| 3106.00 | Medizinisches Material | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 704.20 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | | | 500.00 | | 49.00 | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 30'156.70 | |
| 434 | Lebensmittelkontrolle | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 5'065.30 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 5'065.30 |
| 4340 | Lebensmittelkontrolle | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 5'065.30 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 5'065.30 |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 5'065.30 | |
| 49 | Gesundheitswesen, Übriges | 49'700.00 | | 49'400.00 | | 52'839.80 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 49'700.00 | | 49'400.00 | | 52'839.80 |
| 490 | Gesundheitswesen, Übriges | 49'700.00 | | 49'400.00 | | 52'839.80 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 49'700.00 | | 49'400.00 | | 52'839.80 |
| 4900 | Gesundheitswesen, übriges | 49'700.00 | | 49'400.00 | | 52'839.80 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 49'700.00 | | 49'400.00 | | 52'839.80 |
| 3116.00 | Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente | | | | | 6'980.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 5'575.20 | |
| 3614.00 | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen | 23'300.00 | | 23'000.00 | | 23'020.00 | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 11'500.00 | | 11'500.00 | | 11'064.60 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 700.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 5'700.00 | | 5'700.00 | | 5'500.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 5 | SOZIALE SICHERHEIT | 7'975'200.00 | 4'273'200.00 | 7'521'500.00 | 3'650'700.00 | 7'647'347.55 | 5'069'291.12 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>3'702'000.00</i> | | <i>3'870'800.00</i> | | <i>2'578'056.43</i> |
| 51 | Krankheit und Unfall | 443'000.00 | 311'000.00 | 403'000.00 | 376'000.00 | 285'346.40 | 286'227.15 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>132'000.00</i> | | <i>27'000.00</i> | <i>880.75</i> | |
| 512 | Prämienverbilligungen | 443'000.00 | 311'000.00 | 403'000.00 | 376'000.00 | 285'346.40 | 286'227.15 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>132'000.00</i> | | <i>27'000.00</i> | <i>880.75</i> | |
| 5120 | Prämienverbilligungen | 443'000.00 | 311'000.00 | 403'000.00 | 376'000.00 | 285'346.40 | 286'227.15 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>132'000.00</i> | | <i>27'000.00</i> | <i>880.75</i> | |
| 3635.10 | Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende | 300'000.00 | | 400'000.00 | | 284'690.10 | |
| 3635.14 | Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für vorläufig aufgenommene Ausländerinnen und Auslä | 140'000.00 | | | | | |
| 3637.10 | Beiträge an Sozialhilfebeziehende | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 656.30 | |
| 4290.00 | Übrige Entgelte | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 4'000.00 |
| 4630.00 | Beiträge vom Bund | | -2'000.00 | | -2'000.00 | | -2'000.00 |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 270'000.00 | | 340'000.00 | | 246'345.35 |
| 4637.10 | Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge | | 30'000.00 | | 25'000.00 | | 37'881.80 |
| 4637.13 | Durch EL-beziehende rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass) | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | |
| 52 | Invalidität | 720'500.00 | 448'000.00 | 700'500.00 | 458'000.00 | 714'291.45 | 541'662.55 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>272'500.00</i> | | <i>242'500.00</i> | | <i>172'628.90</i> |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 522 | Ergänzungsleistungen IV | 696'000.00 | 448'000.00 | 676'000.00 | 458'000.00 | 693'291.45 | 541'662.55 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>248'000.00</i> | | <i>218'000.00</i> | | <i>151'628.90</i> |
| 5220 | Ergänzungsleistungen IV | 696'000.00 | 448'000.00 | 676'000.00 | 458'000.00 | 693'291.45 | 541'662.55 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>248'000.00</i> | | <i>218'000.00</i> | | <i>151'628.90</i> |
| 3181.20 | Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen) | | | | | 1'117.60 | |
| 3181.28 | Erläss von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen) | | | | | 4'630.00 | |
| 3637.20 | Ergänzungsleistungen zur IV | 630'000.00 | | 610'000.00 | | 630'312.00 | |
| 3637.22 | EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV) | 66'000.00 | | 66'000.00 | | 57'231.85 | |
| 4290.20 | Nachzahlung abgeschr. Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen) | | | | | | 673.90 |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 420'000.00 | | 430'000.00 | | 353'802.00 |
| 4637.20 | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen) | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 175'722.00 |
| 4637.22 | Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV) | | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 11'464.65 |
| 524 | Leistungen an Invalide | 24'500.00 | | 24'500.00 | | 21'000.00 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>24'500.00</i> | | <i>24'500.00</i> | | <i>21'000.00</i> |
| 5240 | Leistungen an Invalide | 24'500.00 | | 24'500.00 | | 21'000.00 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>24'500.00</i> | | <i>24'500.00</i> | | <i>21'000.00</i> |
| 3634.00 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen (Pigna Kloten) | 24'500.00 | | 24'500.00 | | 21'000.00 | |
| 53 | Alter und Hinterlassene | 1'194'900.00 | 858'000.00 | 1'192'900.00 | 817'300.00 | 1'253'768.75 | 858'103.50 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>336'900.00</i> | | <i>375'600.00</i> | | <i>395'665.25</i> |
| 531 | Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV | 18'900.00 | 8'000.00 | 21'900.00 | 7'300.00 | 16'099.50 | 7'947.50 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>10'900.00</i> | | <i>14'600.00</i> | | <i>8'152.00</i> |
| 5310 | Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV | 18'900.00 | 8'000.00 | 21'900.00 | 7'300.00 | 16'099.50 | 7'947.50 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>10'900.00</i> | | <i>14'600.00</i> | | <i>8'152.00</i> |
| 3633.00 | Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen | 12'000.00 | | 15'000.00 | | 9'899.50 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 700.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 5'700.00 | | 5'700.00 | | 5'500.00 | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 8'000.00 | | 7'300.00 | | 7'947.50 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 532 | Ergänzungsleistungen AHV | 1'165'000.00 | 850'000.00 | 1'160'000.00 | 810'000.00 | 1'202'420.75 | 850'156.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>315'000.00</i> | | <i>350'000.00</i> | | <i>352'264.75</i> |
| 5320 | Ergänzungsleistungen AHV | 1'165'000.00 | 850'000.00 | 1'160'000.00 | 810'000.00 | 1'202'420.75 | 850'156.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>315'000.00</i> | | <i>350'000.00</i> | | <i>352'264.75</i> |
| 3181.20 | Abschreibung von Rückerstattungsforderungen | | | | | 1'650.00 | |
| | Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen) | | | | | | |
| 3637.21 | Ergänzungsleistungen zur AHV | 1'100'000.00 | | 1'100'000.00 | | 1'138'420.00 | |
| 3637.23 | EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV) | 65'000.00 | | 60'000.00 | | 62'350.75 | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 800'000.00 | | 770'000.00 | | 821'951.00 |
| 4637.20 | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen) | | 30'000.00 | | 20'000.00 | | 28'205.00 |
| 4637.21 | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass) | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | |
| 534 | Wohnen im Alter (ohne Pflege) | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 35'248.50 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>11'000.00</i> | | <i>11'000.00</i> | | <i>35'248.50</i> |
| 5340 | Wohnen im Alter (ohne Pflege) | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 35'248.50 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>11'000.00</i> | | <i>11'000.00</i> | | <i>35'248.50</i> |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 10'148.50 | |
| 3650.40 | Wertberichtigungen Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmungen | | | | | 25'100.00 | |
| 54 | Familie und Jugend | 1'421'500.00 | 75'000.00 | 1'372'900.00 | 72'600.00 | 1'567'978.38 | 849'270.91 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>1'346'500.00</i> | | <i>1'300'300.00</i> | | <i>718'707.47</i> |
| 543 | Alimentenbevorschussung und -inkasso | 80'000.00 | 20'000.00 | 80'000.00 | 20'000.00 | 79'131.70 | 15'749.45 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>60'000.00</i> | | <i>60'000.00</i> | | <i>63'382.25</i> |
| 5430 | Alimentenbevorschussung und -inkasso | 80'000.00 | 20'000.00 | 80'000.00 | 20'000.00 | 79'131.70 | 15'749.45 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>60'000.00</i> | | <i>60'000.00</i> | | <i>63'382.25</i> |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 80'000.00 | | 80'000.00 | | 79'131.70 | |
| 4637.00 | Beiträge von privaten Haushalten | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 15'749.45 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 544 | Jugendschutz | 1'150'700.00 | 47'000.00 | 1'102'100.00 | 47'600.00 | 1'300'214.32 | 828'123.36 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>1'103'700.00</i> | | <i>1'054'500.00</i> | | <i>472'090.96</i> |
| 5440 | Jugendschutz | 1'150'700.00 | 47'000.00 | 1'102'100.00 | 47'600.00 | 1'300'214.32 | 828'123.36 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>1'103'700.00</i> | | <i>1'054'500.00</i> | | <i>472'090.96</i> |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 3614.00 | Plattform Glattal (OJUGA) | 185'000.00 | | 185'600.00 | | 171'425.90 | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 863'000.00 | | 814'300.00 | | 834'042.30 | |
| 3634.00 | Plattform Glattal (AJUGA) | 97'000.00 | | 97'000.00 | | 89'000.00 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 500.00 | | | | 500.00 | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | | | | | 200'328.10 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 2'400.00 | | 2'400.00 | | 2'718.02 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 2'300.00 | | 2'300.00 | | 2'200.00 | |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 47'000.00 | | 47'600.00 | | 48'000.00 |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | | | | | 780'123.36 |
| 545 | Leistungen an Familien | 190'800.00 | 8'000.00 | 190'800.00 | 5'000.00 | 188'632.36 | 5'398.10 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>182'800.00</i> | | <i>185'800.00</i> | | <i>183'234.26</i> |
| 5450 | Leistungen an Familien | 20'000.00 | 8'000.00 | 20'000.00 | 5'000.00 | 17'725.25 | 5'398.10 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>12'000.00</i> | | <i>15'000.00</i> | | <i>12'327.15</i> |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 17'725.25 | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 8'000.00 | | 5'000.00 | | 5'398.10 |
| 5451 | Kindertagesstätten und Kinderhorte | 170'800.00 | | 170'800.00 | | 170'907.11 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>170'800.00</i> | | <i>170'800.00</i> | | <i>170'907.11</i> |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 800.00 | | 800.00 | | 600.00 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 170'000.00 | | 170'000.00 | | 170'307.11 | |
| 55 | Arbeitslosigkeit | 5'000.00 | | 5'000.00 | | | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>5'000.00</i> | | <i>5'000.00</i> | | |
| 559 | Arbeitslosigkeit, Übriges | 5'000.00 | | 5'000.00 | | | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>5'000.00</i> | | <i>5'000.00</i> | | |
| 5590 | Arbeitslosigkeit, Übriges | 5'000.00 | | 5'000.00 | | | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>5'000.00</i> | | <i>5'000.00</i> | | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 5'000.00 | | 5'000.00 | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 57 | Sozialhilfe und Asylwesen | 4'160'300.00 | 2'581'200.00 | 3'817'200.00 | 1'926'800.00 | 3'795'962.57 | 2'534'027.01 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>1'579'100.00</i> | | <i>1'890'400.00</i> | | <i>1'261'935.56</i> |
| 571 | Beihilfen/Zuschüsse | 125'000.00 | 49'000.00 | 115'000.00 | 40'000.00 | 128'377.10 | 77'238.80 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>76'000.00</i> | | <i>75'000.00</i> | | <i>51'138.30</i> |
| 5710 | Beihilfen/Zuschüsse | 125'000.00 | 49'000.00 | 115'000.00 | 40'000.00 | 128'377.10 | 77'238.80 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>76'000.00</i> | | <i>75'000.00</i> | | <i>51'138.30</i> |
| 3181.24 | Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen | | | | | 542.60 | |
| 3181.26 | Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Gemeindezuschüsse | | | | | 163.50 | |
| 3637.24 | Beihilfen | 100'000.00 | | 85'000.00 | | 98'904.00 | |
| 3637.25 | Kantonalrechtliche Zuschüsse | | | | | 4'941.00 | |
| 3637.26 | Gemeindezuschüsse | 25'000.00 | | 30'000.00 | | 23'826.00 | |
| 4290.24 | Nachzahlung abgeschr. Rückerstattungsforderungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen) | | | | | | 327.26 |
| 4290.26 | Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Gemeindezuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen) | | | | | | 98.54 |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 45'000.00 | | 40'000.00 | | 69'055.00 |
| 4637.24 | Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen) | | 4'000.00 | | | | 5'410.00 |
| 4637.26 | Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen) | | | | | | 2'348.00 |
| 572 | Wirtschaftliche Hilfe | 1'575'000.00 | 987'000.00 | 1'525'000.00 | 841'000.00 | 1'567'570.75 | 1'171'725.35 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>588'000.00</i> | | <i>684'000.00</i> | | <i>395'845.40</i> |
| 5720 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe | 1'570'000.00 | 987'000.00 | 1'520'000.00 | 841'000.00 | 1'560'186.75 | 1'171'725.35 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>583'000.00</i> | | <i>679'000.00</i> | | <i>388'461.40</i> |
| 3637.30 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz | 900'000.00 | | 700'000.00 | | 923'053.35 | |
| 3637.31 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz | | | | | 3'838.35 | |
| 3637.34 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz | 350'000.00 | | 500'000.00 | | 307'529.00 | |
| 3637.35 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz | 320'000.00 | | 320'000.00 | | 325'766.05 | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 30'000.00 | | 21'000.00 | | 47'372.00 |
| 4631.35 | Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz | | | | 20'000.00 | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4637.30 | Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz | | 550'000.00 | | 400'000.00 | | 619'189.90 |
| 4637.31 | Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz | | 7'000.00 | | | | 4'020.85 |
| 4637.34 | Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz | | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 176'889.15 |
| 4637.35 | Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz | | 300'000.00 | | 300'000.00 | | 324'253.45 |
| 5721 | Freiwillige wirtschaftliche Hilfe | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 7'384.00 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>5'000.00</i> | | <i>5'000.00</i> | | <i>7'384.00</i> |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 7'384.00 | |
| 573 | Asylwesen | 1'963'300.00 | 1'277'600.00 | 1'674'900.00 | 788'600.00 | 1'594'759.02 | 1'070'765.81 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>685'700.00</i> | | <i>886'300.00</i> | | <i>523'993.21</i> |
| 5730 | Asylwesen | 1'963'300.00 | 1'277'600.00 | 1'674'900.00 | 788'600.00 | 1'594'759.02 | 1'070'765.81 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>685'700.00</i> | | <i>886'300.00</i> | | <i>523'993.21</i> |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 292'700.00 | | 227'000.00 | | 233'874.10 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 18'700.00 | | 14'500.00 | | 15'017.05 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 34'800.00 | | 28'100.00 | | 25'381.05 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 4'200.00 | | 3'200.00 | | 3'290.35 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'900.00 | | 2'400.00 | | 2'397.40 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 3'100.00 | | 2'300.00 | | 2'455.70 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 10'000.00 | | 5'000.00 | | 450.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 61.60 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 12'000.00 | | 10'000.00 | | 6'630.65 | |
| 3119.00 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 7'068.40 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 25'000.00 | | 20'000.00 | | 23'951.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 160'000.00 | | 225'000.00 | | 160'226.75 | |
| 3130.01 | Kommunikation, Porti und Frachtkosten | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 3'781.56 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'900.00 | | 1'400.00 | | 1'942.48 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 5'000.00 | | 900.00 | | 4'210.25 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 30'000.00 | | 20'000.00 | | 20'134.16 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 160'000.00 | | 72'100.00 | | 50'794.48 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 1'500.00 | | 1'000.00 | | 674.00 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 74'900.00 | | 72'500.00 | | 74'941.34 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3614.00 | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen | 20'000.00 | | 50'000.00 | | | |
| 3637.01 | Beiträge an Asylbewerber | 210'000.00 | | 210'000.00 | | 209'318.05 | |
| 3637.02 | Beiträge an VA bis 7 J. | 210'000.00 | | 100'800.00 | | 85'016.80 | |
| 3637.03 | Beiträge an VA ab 7 J. | 50'400.00 | | 50'400.00 | | 40'097.45 | |
| 3637.04 | Nothilfe Asyl | | | 50'700.00 | | 23'728.20 | |
| 3637.05 | Nothilfe Schutzstatus S | 506'600.00 | | 378'000.00 | | 483'839.25 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 6'500.00 | | 6'500.00 | | 8'900.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 17'700.00 | | 17'700.00 | | 17'100.00 | |
| 3920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 90'400.00 | | 90'400.00 | | 89'476.95 | |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 15'000.00 | | 19'100.00 | | 16'960.00 |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 336'000.00 | | 30'000.00 | | 217'438.95 |
| 4637.01 | Rückerstattungen Asylbewerber | | 210'000.00 | | 210'000.00 | | 283'832.10 |
| 4637.02 | Rückerstattungen VA bis 7 J. | | 210'000.00 | | 100'800.00 | | 116'684.40 |
| 4637.03 | Rückerstattungen VA ab 7 J. | | | | | | 9'206.05 |
| 4637.04 | Rückerstattungen Nothilfe Asyl | | | | 50'700.00 | | 52'225.50 |
| 4637.05 | Rückerstattungen Nothilfe Schutzstatus S | | 506'600.00 | | 378'000.00 | | 374'418.81 |
| 579 | Fürsorge, Übriges | 497'000.00 | 267'600.00 | 502'300.00 | 257'200.00 | 505'255.70 | 214'297.05 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>229'400.00</i> | | <i>245'100.00</i> | | <i>290'958.65</i> |
| 5790 | Fürsorge, Übriges | 497'000.00 | 267'600.00 | 502'300.00 | 257'200.00 | 505'255.70 | 214'297.05 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>229'400.00</i> | | <i>245'100.00</i> | | <i>290'958.65</i> |
| 3000.01 | Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 1'300.00 | | 1'000.00 | | 1'323.35 | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 69'200.00 | | 69'100.00 | | 70'770.20 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 4'500.00 | | 4'500.00 | | 4'629.15 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 9'300.00 | | 9'300.00 | | 9'093.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'002.40 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 700.00 | | 700.00 | | 738.95 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 700.00 | | 700.00 | | 757.05 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 7'000.00 | | 6'000.00 | | 1'530.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 472.90 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 500.00 | | 500.00 | | 94.81 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 2'100.00 | | 2'400.00 | | 4'704.90 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | | | 500.00 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 67'000.00 | | 62'200.00 | | 120'885.30 | |
| 3130.01 | Kommunikation, Porti und Frachtkosten | | | | | 30.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 400.00 | | 400.00 | | 388.08 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|------------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3160.05 | Mietzins Wohnungen übrige | 9'000.00 | | 9'000.00 | | 8'760.00 | |
| 3160.10 | Mietzins/Unterhalt a.Winterthurerstr.35 | 53'000.00 | | 53'000.00 | | 49'399.30 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 500.00 | | 1'000.00 | | 284.90 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 1'035.00 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 500.00 | | 1'000.00 | | 45.65 | |
| 3613.00 | Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 49'511.00 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 22'000.00 | | 31'700.00 | | 1'801.76 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 35'300.00 | | 35'300.00 | | 20'500.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 163'000.00 | | 163'000.00 | | 157'300.00 | |
| 3920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | | | | | 198.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 40'000.00 | | 40'000.00 | | -1'996.25 |
| 4480.00 | Mietzinse von gemieteten Liegenschaften | | 10'200.00 | | 10'200.00 | | 11'767.65 |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'214.25 |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 164'000.00 | | 152'400.00 | | 151'650.00 |
| 4920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | | 48'400.00 | | 49'600.00 | | 48'661.40 |
| 59 | Soziale Wohlfahrt, Übriges | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 30'000.00 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 30'000.00 |
| 592 | Hilfsaktionen im Inland | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 30'000.00 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 30'000.00 |
| 5920 | Hilfsaktionen im Inland | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 30'000.00 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 30'000.00 |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 30'000.00 | |
| 593 | Hilfsaktionen im Ausland | 5'000.00 | | 5'000.00 | | | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | |
| 5930 | Hilfsaktionen im Ausland | 5'000.00 | | 5'000.00 | | | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | |
| 3638.00 | Beiträge an das Ausland | 5'000.00 | | 5'000.00 | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 6 | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG | 2'333'300.00 | 1'051'600.00 | 2'421'500.00 | 1'075'700.00 | 2'209'776.55 | 1'432'804.58 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>1'281'700.00</i> | | <i>1'345'800.00</i> | | <i>776'971.97</i> |
| 61 | Strassenverkehr | 1'806'400.00 | 1'051'600.00 | 1'868'200.00 | 1'075'700.00 | 1'706'898.56 | 1'432'804.58 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>754'800.00</i> | | <i>792'500.00</i> | | <i>274'093.98</i> |
| 613 | Kantonsstrassen, übrige | 15'200.00 | 20'000.00 | 15'200.00 | 18'000.00 | 15'410.52 | 19'975.87 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>4'800.00</i> | | <i>2'800.00</i> | | <i>4'565.35</i> | |
| 6130 | Kantonsstrassen, übrige | 15'200.00 | 20'000.00 | 15'200.00 | 18'000.00 | 15'410.52 | 19'975.87 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>4'800.00</i> | | <i>2'800.00</i> | | <i>4'565.35</i> | |
| 3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 8'010.52 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 900.00 | | 900.00 | | 1'300.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 6'300.00 | | 6'300.00 | | 6'100.00 | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 20'000.00 | | 18'000.00 | | 19'975.87 |
| 615 | Gemeindestrassen | 1'741'200.00 | 1'031'600.00 | 1'753'000.00 | 1'057'700.00 | 1'626'369.84 | 1'412'828.71 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>709'600.00</i> | | <i>695'300.00</i> | | <i>213'541.13</i> |
| 6150 | Gemeindestrassen | 1'741'200.00 | 1'031'600.00 | 1'753'000.00 | 1'057'700.00 | 1'626'369.84 | 1'412'828.71 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>709'600.00</i> | | <i>695'300.00</i> | | <i>213'541.13</i> |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 630'600.00 | | 639'200.00 | | 590'527.90 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | -10'000.00 | | -3'000.00 | | -4'621.60 | |
| 3049.00 | Pikettentschädigungen | | | 8'500.00 | | 7'540.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 40'500.00 | | 41'000.00 | | 37'724.90 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 56'700.00 | | 64'400.00 | | 58'876.30 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 9'800.00 | | 10'200.00 | | 11'427.05 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 6'500.00 | | 6'900.00 | | 6'021.70 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 6'600.00 | | 6'700.00 | | 6'168.65 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 5'187.35 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | 2'500.00 | | 2'646.40 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 500.00 | | 800.00 | | 1'187.90 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Fahrzeuge) | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 8'797.45 | |
| 3101.01 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 12'000.00 | | 5'000.00 | | 6'768.07 | |
| 3101.02 | Streusalz/Splitt | 10'000.00 | | 12'000.00 | | 6'703.18 | |
| 3101.04 | Signalisations-/Absperrmaterial | 12'000.00 | | 15'000.00 | | 13'006.62 | |
| 3101.05 | Werkzeuge/Werkgeschirr | 1'500.00 | | 2'500.00 | | 1'046.00 | |
| 3101.06 | Strassenbezeichnung/Hausnummern | 500.00 | | 500.00 | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 300.00 | | 1'000.00 | | 98.15 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 33'000.00 | | 12'000.00 | | 42'011.05 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 3112.00 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | 4'500.00 | | 6'500.00 | | 3'154.85 | |
| 3120.01 | Ver- und Entsorgung für Betriebsgebäude | 87'000.00 | | 88'000.00 | | 85'347.45 | |
| 3120.02 | Strassenbeleuchtung / Strom | 58'000.00 | | 58'000.00 | | 63'962.15 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 3'000.00 | | 6'000.00 | | 25'182.85 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 9'500.00 | | 10'300.00 | | 10'483.73 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 2'000.00 | | 2'500.00 | | 1'418.15 | |
| 3141.00 | Unterhalt Strassen und Verkehrswege | 58'000.00 | | 18'000.00 | | 13'381.30 | |
| 3141.01 | Strassenräumung | 16'000.00 | | 16'000.00 | | 16'078.65 | |
| 3141.02 | Strassenreinigung | 29'500.00 | | 29'500.00 | | 30'558.25 | |
| 3141.03 | Strassenmarkierungen | 3'000.00 | | 5'500.00 | | 864.80 | |
| 3141.05 | Belagserneuerungen | 65'000.00 | | 65'000.00 | | | |
| 3141.06 | Strassenreparaturen | 40'000.00 | | 45'000.00 | | 2'070.95 | |
| 3141.07 | Reinigung Strassenentwässerungs- schächte | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 14'690.80 | |
| 3141.08 | Ersatz-/Erneuerung Strassen- beleuchtung | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 21'999.15 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 43'598.18 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | | | | | 555.10 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 5'800.00 | | 6'000.00 | | 5'904.80 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | | | 6'500.00 | | 2'761.15 | |
| 3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV | 441'000.00 | | 448'400.00 | | 449'705.52 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 18'400.00 | | 26'600.00 | | 33'534.94 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 2'000.00 | | 17'600.00 | | 22'450.90 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 5'000.00 | | 7'500.00 | | 7'299.65 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | | | | | 340'000.00 |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 516'000.00 | | 524'000.00 | | 522'078.16 |
| 4900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | | 61'300.00 | | 61'300.00 | | 84'000.00 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 447'300.00 | | 447'300.00 | | 437'000.00 |
| 619 | Strassen, Übriges | 50'000.00 | | 100'000.00 | | 65'118.20 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>50'000.00</i> | | <i>100'000.00</i> | | <i>65'118.20</i> |
| 6190 | Strassen, Übriges | 50'000.00 | | 100'000.00 | | 65'118.20 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>50'000.00</i> | | <i>100'000.00</i> | | <i>65'118.20</i> |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 50'000.00 | | 100'000.00 | | 65'118.20 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 62 | Öffentlicher Verkehr | 526'900.00 | | 553'300.00 | | 502'877.99 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 526'900.00 | | 553'300.00 | | 502'877.99 |
| 621 | Öffentliche Verkehrsinfrastruktur | 196'700.00 | | 201'800.00 | | 201'799.59 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 196'700.00 | | 201'800.00 | | 201'799.59 |
| 6210 | Öffentliche Verkehrsinfrastruktur | 196'700.00 | | 201'800.00 | | 201'799.59 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 196'700.00 | | 201'800.00 | | 201'799.59 |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 2'000.00 | | 1'000.00 | | 1'601.80 | |
| 3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV | 4'800.00 | | 4'800.00 | | 8'761.67 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 8'200.00 | | 8'200.00 | | 8'230.12 | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 181'700.00 | | 187'800.00 | | 183'206.00 | |
| 622 | Regional- und Agglomerationsverkehr | 330'200.00 | | 351'500.00 | | 301'078.40 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 330'200.00 | | 351'500.00 | | 301'078.40 |
| 6220 | Regional- und Agglomerationsverkehr | 330'200.00 | | 351'500.00 | | 301'078.40 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 330'200.00 | | 351'500.00 | | 301'078.40 |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 500.00 | | | | 478.40 | |
| 3634.01 | Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV) | 309'200.00 | | 331'000.00 | | 280'800.00 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 2'100.00 | | 2'100.00 | | 2'000.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 18'400.00 | | 18'400.00 | | 17'800.00 | |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 2'903'400.00 | 2'409'300.00 | 2'613'700.00 | 2'019'900.00 | 2'612'054.12 | 2'085'780.89 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 494'100.00 | | 593'800.00 | | 526'273.23 |
| 71 | Wasserversorgung | 841'800.00 | 801'900.00 | 718'900.00 | 675'800.00 | 718'068.49 | 677'538.28 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 39'900.00 | | 43'100.00 | | 40'530.21 |
| 710 | Wasserversorgung | 841'800.00 | 801'900.00 | 718'900.00 | 675'800.00 | 718'068.49 | 677'538.28 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 39'900.00 | | 43'100.00 | | 40'530.21 |
| 7100 | Wasserversorgung (allgemein) | 39'900.00 | | 43'100.00 | | 40'530.21 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 39'900.00 | | 43'100.00 | | 40'530.21 |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 18'000.00 | |
| 3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 1'000.00 | | 1'000.00 | | | |
| 3300.20 | Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV | | | 3'200.00 | | 1'630.21 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 1'900.00 | | 1'900.00 | | 2'500.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 19'000.00 | | 19'000.00 | | 18'400.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 7101 | Wasserwerk (Gemeindebetrieb) | 801'900.00 | 801'900.00 | 675'800.00 | 675'800.00 | 677'538.28 | 677'538.28 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | | |
| 3049.00 | Übrige Zulagen | 9'700.00 | | 9'700.00 | | 8'035.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | 515.95 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | | | | | 175.80 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | | | | | 82.35 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | | | | | 84.30 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 1'500.00 | | 1'800.00 | | 3'041.49 | |
| 3101.00 | Wasserankauf | 390'000.00 | | 394'000.00 | | 304'507.99 | |
| 3101.01 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 500.00 | | 500.00 | | 499.36 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | 1'500.00 | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 10'000.00 | | 3'000.00 | | 3'616.60 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 700.00 | | 400.00 | | 559.12 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 14'100.00 | | 6'800.00 | | 1'585.55 | |
| 3130.01 | Kommunikation, Porti und Frachtkosten | 300.00 | | 300.00 | | 255.35 | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritter | 57'000.00 | | 19'200.00 | | | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 4'500.00 | | 10'900.00 | | 2'327.01 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 500.00 | | 500.00 | | 512.36 | |
| 3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 140'000.00 | | 75'000.00 | | 136'618.75 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 395.23 | |
| 3151.01 | Unterhalt Wasserzähler | 500.00 | | 500.00 | | 497.50 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 500.00 | | | | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 3'000.00 | | 1'000.00 | | 2'684.56 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | -17'000.00 | | -44'400.00 | | -39'853.71 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | | | | | 46'045.69 | |
| 3660.20 | Planmässige Abschreibungen Inv.Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 14'700.00 | | 14'700.00 | | 21'968.33 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 15'400.00 | | 15'400.00 | | 21'000.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 155'000.00 | | 155'000.00 | | 151'400.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | | 9'000.00 | | 10'983.70 | |
| 4240.02 | Ertrag Wasserlieferungen | | 425'000.00 | | 430'000.00 | | 411'845.64 |
| 4240.03 | Ertrag Wasserlieferungen Grossbezüger | | 35'000.00 | | 35'000.00 | | 56'344.03 |
| 4240.05 | Ertrag Wasserlieferungen Brunnen | | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 18'000.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 80'000.00 | | 80'000.00 | | 100'667.80 |
| 4260.04 | Ertrag Bauwasser | | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'601.80 |
| 4510.00 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals | | 174'700.00 | | 45'700.00 | | 27'692.26 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 21'000.00 | | 21'400.00 | | 21'216.00 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 35'000.00 | | 35'000.00 | | 29'032.55 |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | 11'700.00 | | 9'200.00 | | 11'138.20 |
| 72 | Abwasserbeseitigung | 887'500.00 | 887'500.00 | 733'100.00 | 733'100.00 | 738'169.09 | 738'169.09 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | | |
| 720 | Abwasserbeseitigung | 887'500.00 | 887'500.00 | 733'100.00 | 733'100.00 | 738'169.09 | 738'169.09 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | | |
| 7201 | Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) | 887'500.00 | 887'500.00 | 733'100.00 | 733'100.00 | 738'169.09 | 738'169.09 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 5'000.00 | | 27'300.00 | | 30'742.32 | |
| 3141.00 | Unterhalt Strassen und Verkehrswege | 10'000.00 | | 5'000.00 | | 2'495.10 | |
| 3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 27'800.00 | | 33'000.00 | | 40'221.87 | |
| 3143.01 | Belagsreparaturen Anschlüsse | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 417.95 | |
| 3199.00 | Vorsteuerkorrekturen Mwst | 10'000.00 | | 5'000.00 | | 10'117.22 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | -195'800.00 | | -201'400.00 | | -194'254.91 | |
| 3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen | 200.00 | | 200.00 | | 166.66 | |
| 3510.00 | Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals | | | 10'900.00 | | | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 996'400.00 | | 820'000.00 | | 814'578.18 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 2'800.00 | | 2'800.00 | | 3'800.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 28'300.00 | | 28'300.00 | | 28'700.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 1'800.00 | | 1'000.00 | | 1'184.70 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 887'500.00 | | 730'000.00 | | 652'293.10 |
| 4510.00 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals | | | | | | 82'148.89 |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | | | 3'100.00 | | 3'727.10 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 73 | Abfallwirtschaft | 641'900.00 | 639'900.00 | 611'900.00 | 611'000.00 | 672'940.77 | 670'073.52 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>2'000.00</i> | | <i>900.00</i> | | <i>2'867.25</i> |
| 730 | Abfallwirtschaft | 641'900.00 | 639'900.00 | 611'900.00 | 611'000.00 | 672'940.77 | 670'073.52 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>2'000.00</i> | | <i>900.00</i> | | <i>2'867.25</i> |
| 7300 | Abfallwirtschaft (allgemein) | 10'500.00 | 8'500.00 | 9'900.00 | 9'000.00 | 10'809.60 | 7'942.35 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>2'000.00</i> | | <i>900.00</i> | | <i>2'867.25</i> |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 10'500.00 | | 9'900.00 | | 10'809.60 | |
| 4634.00 | Beiträge von öffentlichen Unternehmungen | | 8'500.00 | | 9'000.00 | | 7'942.35 |
| 7301 | Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb) | 631'400.00 | 631'400.00 | 602'000.00 | 602'000.00 | 662'131.17 | 662'131.17 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 10'000.00 | | 11'000.00 | | 11'644.12 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'000.00 | | 1'500.00 | | 12'497.83 | |
| 3130.01 | Kommunikation, Porti und Frachtkosten | 2'000.00 | | 8'000.00 | | 6'286.75 | |
| 3130.02 | Abfuhrkosten | 202'600.00 | | 187'600.00 | | 218'293.16 | |
| 3130.03 | Verarbeitungs- und Verbrennungskosten | 203'500.00 | | 193'500.00 | | 201'479.91 | |
| 3130.04 | Verkaufsprovisionen | 5'500.00 | | 5'500.00 | | 4'836.70 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 3'000.00 | | 3'000.00 | | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 164.42 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 9'800.00 | | 9'800.00 | | 9'819.15 | |
| 3510.00 | Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals | 57'100.00 | | | | | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 5'200.00 | | 5'200.00 | | 5'179.50 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 8'500.00 | | 9'000.00 | | 7'942.35 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen (u.a. Lienhart) | 75'500.00 | | 33'000.00 | | 46'563.88 | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | | | 86'000.00 | | 89'899.05 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 3'700.00 | | 3'700.00 | | 5'100.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 41'000.00 | | 41'000.00 | | 41'000.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | | 1'200.00 | | 1'424.35 | |
| 4240.01 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen Entsorgung | | 618'000.00 | | 485'000.00 | | 511'223.67 |
| 4250.00 | Verkäufe | | 3'600.00 | | 3'700.00 | | 3'550.80 |
| 4510.00 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals | | | | 104'600.00 | | 136'794.30 |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | 9'800.00 | | 8'700.00 | | 10'562.40 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 74 | Verbauungen | 23'100.00 | | 23'300.00 | | 18'726.94 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 23'100.00 | | 23'300.00 | | 18'726.94 |
| 741 | Gewässerverbauungen | 23'100.00 | | 23'300.00 | | 18'726.94 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 23'100.00 | | 23'300.00 | | 18'726.94 |
| 7410 | Gewässerverbauungen | 23'100.00 | | 23'300.00 | | 18'726.94 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 23'100.00 | | 23'300.00 | | 18'726.94 |
| 3142.00 | Unterhalt Wasserbau | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 60.80 | |
| 3300.20 | Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV | 4'500.00 | | 4'700.00 | | 5'066.14 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 900.00 | | 900.00 | | 1'300.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 12'700.00 | | 12'700.00 | | 12'300.00 | |
| 75 | Arten- und Landschaftsschutz | 75'100.00 | | 79'500.00 | | 69'446.83 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 75'100.00 | | 79'500.00 | | 69'446.83 |
| 750 | Arten- und Landschaftsschutz | 75'100.00 | | 79'500.00 | | 69'446.83 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 75'100.00 | | 79'500.00 | | 69'446.83 |
| 7500 | Arten- und Landschaftsschutz | 75'100.00 | | 79'500.00 | | 69'446.83 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 75'100.00 | | 79'500.00 | | 69'446.83 |
| 3000.01 | Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 3'600.00 | | 4'100.00 | | 2'389.80 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | | | | | 8.30 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 43'700.00 | | 20'200.00 | | 18'793.33 | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 5'000.00 | | 32'000.00 | | 26'805.40 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 1'700.00 | | 2'100.00 | | 1'650.00 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 3'400.00 | | 3'400.00 | | 2'700.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 17'700.00 | | 17'700.00 | | 17'100.00 | |
| 76 | Bekämpfung von Umweltverschmutzung | 178'600.00 | 80'000.00 | 193'600.00 | | 154'556.80 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 98'600.00 | | 193'600.00 | | 154'556.80 |
| 769 | Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung | 178'600.00 | 80'000.00 | 193'600.00 | | 154'556.80 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 98'600.00 | | 193'600.00 | | 154'556.80 |
| 7690 | Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung | 178'600.00 | 80'000.00 | 193'600.00 | | 154'556.80 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 98'600.00 | | 193'600.00 | | 154'556.80 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 9'600.00 | | 9'600.00 | | 3'000.00 | |
| 3132.02 | Alllastensanierung | 140'000.00 | | 140'000.00 | | 1'792.80 | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 29'000.00 | | 44'000.00 | | 149'764.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 80'000.00 | | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 77 | Übriger Umweltschutz | 175'400.00 | | 173'400.00 | | 166'790.12 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>175'400.00</i> | | <i>173'400.00</i> | | <i>166'790.12</i> |
| 771 | Friedhof und Bestattung | 171'900.00 | | 169'900.00 | | 163'290.12 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>171'900.00</i> | | <i>169'900.00</i> | | <i>163'290.12</i> |
| 7710 | Friedhof und Bestattung | 171'900.00 | | 169'900.00 | | 163'290.12 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>171'900.00</i> | | <i>169'900.00</i> | | <i>163'290.12</i> |
| 3049.00 | Übrige Zulagen | | | | | 300.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | 19.20 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | | | | | 4.35 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | | | | | 3.15 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | | | | | 3.15 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 67'000.00 | | 65'000.00 | | 60'927.40 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 65'000.00 | | 65'000.00 | | 63'945.35 | |
| 3660.20 | Planmässige Abschreibungen Inv.Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 23'200.00 | | 23'200.00 | | 23'187.52 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 1'700.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 13'700.00 | | 13'700.00 | | 13'200.00 | |
| 779 | Umweltschutz, Übriges | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'500.00 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>3'500.00</i> | | <i>3'500.00</i> | | <i>3'500.00</i> |
| 7790 | Umweltschutz, Übriges | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'500.00 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>3'500.00</i> | | <i>3'500.00</i> | | <i>3'500.00</i> |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'500.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 79 | Raumordnung | 80'000.00 | | 80'000.00 | | 73'355.08 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 80'000.00 | | 80'000.00 | | 73'355.08 |
| 790 | Raumordnung | 80'000.00 | | 80'000.00 | | 73'355.08 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 80'000.00 | | 80'000.00 | | 73'355.08 |
| 7900 | Raumordnung | 80'000.00 | | 80'000.00 | | 73'355.08 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 80'000.00 | | 80'000.00 | | 73'355.08 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 5'000.00 | | 5'000.00 | | | |
| 3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen | 26'300.00 | | 26'300.00 | | 26'267.08 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 21'000.00 | | 21'000.00 | | 22'188.00 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 4'900.00 | | 4'900.00 | | 2'900.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 22'800.00 | | 22'800.00 | | 22'000.00 | |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | 203'900.00 | 976'100.00 | 197'500.00 | 713'000.00 | 215'471.00 | 715'559.30 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | 772'200.00 | | 515'500.00 | | 500'088.30 | |
| 81 | Landwirtschaft | 24'700.00 | | 24'700.00 | | 24'626.00 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 24'700.00 | | 24'700.00 | | 24'626.00 |
| 812 | Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen | 24'700.00 | | 24'700.00 | | 24'626.00 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 24'700.00 | | 24'700.00 | | 24'626.00 |
| 8120 | Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen | 24'700.00 | | 24'700.00 | | 24'626.00 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 24'700.00 | | 24'700.00 | | 24'626.00 |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 4'300.00 | | 4'300.00 | | 4'286.85 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 300.00 | | 300.00 | | 275.25 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | | | | | 19.95 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 100.00 | | 100.00 | | 43.95 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 20'000.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|--|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|---------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 82 | Forstwirtschaft | 81'900.00 | | 79'200.00 | | 58'172.90 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 81'900.00 | | 79'200.00 | | 58'172.90 |
| 820 | Forstwirtschaft | 81'900.00 | | 79'200.00 | | 58'172.90 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 81'900.00 | | 79'200.00 | | 58'172.90 |
| 8200 | Forstwirtschaft, Hauptbetrieb | 81'900.00 | | 79'200.00 | | 58'172.90 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 81'900.00 | | 79'200.00 | | 58'172.90 |
| 3000.01 | Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | | | | | 139.30 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | | | 420.00 | |
| 3141.09 | Unterhalt Naturlehrpfad / Waldwege | 5'000.00 | | 7'000.00 | | | |
| 3300.50 | Planmässige Abschreibungen Waldungen VV | 900.00 | | 900.00 | | 924.12 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 76'000.00 | | 71'300.00 | | 53'389.48 | |
| 3650.50 | Wertberichtigungen Beteiligungen VV an privaten Unternehmungen | | | | | 3'300.00 | |
| 83 | Jagd und Fischerei | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 830.20 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 830.20 | |
| 830 | Jagd und Fischerei | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 830.20 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 830.20 | |
| 8300 | Jagd und Fischerei | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 830.20 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 830.20 | |
| 4601.10 | Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 830.20 |
| 85 | Industrie, Gewerbe, Handel | 18'000.00 | | 15'000.00 | | 15'000.00 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 18'000.00 | | 15'000.00 | | 15'000.00 |
| 850 | Industrie, Gewerbe, Handel | 18'000.00 | | 15'000.00 | | 15'000.00 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 18'000.00 | | 15'000.00 | | 15'000.00 |
| 8500 | Industrie, Gewerbe, Handel | 18'000.00 | | 15'000.00 | | 15'000.00 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 18'000.00 | | 15'000.00 | | 15'000.00 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 18'000.00 | | 15'000.00 | | 15'000.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|--|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 86 | Banken und Versicherungen | | 875'100.00 | | 610'000.00 | | 610'921.20 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | 875'100.00 | | 610'000.00 | | 610'921.20 | |
| 860 | Banken und Versicherungen | | 875'100.00 | | 610'000.00 | | 610'921.20 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | 875'100.00 | | 610'000.00 | | 610'921.20 | |
| 8600 | Banken und Versicherungen | | 875'100.00 | | 610'000.00 | | 610'921.20 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | 875'100.00 | | 610'000.00 | | 610'921.20 | |
| 4604.00 | Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen | | 875'100.00 | | 610'000.00 | | 610'921.20 |
| 87 | Brennstoffe und Energie | 79'300.00 | 100'000.00 | 78'600.00 | 102'000.00 | 117'672.10 | 103'807.90 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | 20'700.00 | | 23'400.00 | | | 13'864.20 |
| 871 | Elektrizität | | 100'000.00 | | 102'000.00 | | 100'247.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | 100'000.00 | | 102'000.00 | | 100'247.00 | |
| 8710 | Elektrizität (allgemein) | | 100'000.00 | | 102'000.00 | | 100'247.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | 100'000.00 | | 102'000.00 | | 100'247.00 | |
| 4604.00 | Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen | | 100'000.00 | | 102'000.00 | | 100'247.00 |
| 879 | Energie, Übriges | 79'300.00 | | 78'600.00 | | 117'672.10 | 3'560.90 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 79'300.00 | | 78'600.00 | | 114'111.20 |
| 8790 | Energie, Übriges (allgemein) | 79'300.00 | | 78'600.00 | | 117'672.10 | 3'560.90 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 79'300.00 | | 78'600.00 | | 114'111.20 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 30'000.00 | | 34'000.00 | | 77'152.40 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 3'200.00 | | 3'000.00 | | 3'219.70 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 4'500.00 | | | | | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 7'400.00 | | 7'400.00 | | 4'300.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 34'200.00 | | 34'200.00 | | 33'000.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 3'560.90 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 796'300.00 | 27'220'500.00 | 443'400.00 | 27'511'700.00 | 1'986'713.06 | 25'321'012.14 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>26'424'200.00</i> | | <i>27'068'300.00</i> | | <i>23'334'299.08</i> | |
| 91 | Steuern | 37'000.00 | 25'549'000.00 | 42'000.00 | 24'074'100.00 | 7'666.11 | 24'111'399.22 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>25'512'000.00</i> | | <i>24'032'100.00</i> | | <i>24'103'733.11</i> | |
| 910 | Steuern | 37'000.00 | 25'549'000.00 | 42'000.00 | 24'074'100.00 | 7'666.11 | 24'111'399.22 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>25'512'000.00</i> | | <i>24'032'100.00</i> | | <i>24'103'733.11</i> | |
| 9100 | Allgemeine Gemeindesteuern | 25'000.00 | 21'700'000.00 | 30'000.00 | 20'825'100.00 | -3'909.24 | 20'609'445.72 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>21'675'000.00</i> | | <i>20'795'100.00</i> | | <i>20'613'354.96</i> | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 25'000.00 | | 30'000.00 | | -3'909.24 | |
| 4000.00 | Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | | 15'746'400.00 | | 15'381'900.00 | | 14'899'643.74 |
| 4000.10 | Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre | | 1'917'000.00 | | 1'864'800.00 | | 2'714'024.58 |
| 4000.20 | Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen | | 56'000.00 | | 34'000.00 | | 53'222.07 |
| 4000.40 | Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen | | 140'000.00 | | 168'000.00 | | 154'736.60 |
| 4000.50 | Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen | | -1'000'000.00 | | -1'014'000.00 | | -1'637'566.30 |
| 4000.60 | Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen | | 17'000.00 | | -15'000.00 | | -14'834.80 |
| 4001.00 | Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | | 3'110'400.00 | | 3'038'400.00 | | 2'870'145.46 |
| 4001.10 | Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre | | 567'000.00 | | 403'200.00 | | 589'948.77 |
| 4001.20 | Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen | | 22'400.00 | | 42'500.00 | | 7'409.48 |
| 4001.40 | Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen | | 30'000.00 | | 28'000.00 | | 38'528.15 |
| 4001.50 | Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen | | -230'000.00 | | -247'000.00 | | -364'039.95 |
| 4002.00 | Quellensteuern natürliche Personen | | 300'000.00 | | 150'000.00 | | 280'698.61 |
| 4008.00 | Personalsteuern | | 120'000.00 | | 115'000.00 | | 116'183.16 |
| 4010.00 | Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr | | 388'800.00 | | 379'800.00 | | 347'729.40 |
| 4010.10 | Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre | | 189'000.00 | | 226'800.00 | | 285'099.30 |
| 4010.20 | Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen | | 800.00 | | 2'600.00 | | |
| 4010.40 | Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen | | 115'000.00 | | 70'000.00 | | 188'335.70 |
| 4010.50 | Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen | | -20'000.00 | | -26'000.00 | | -18'805.05 |
| 4011.00 | Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr | | 194'400.00 | | 189'900.00 | | 81'758.70 |
| 4011.10 | Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre | | 27'000.00 | | 25'200.00 | | 6'898.50 |
| 4011.20 | Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen | | 800.00 | | 6'000.00 | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4011.40 | Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen | | 10'000.00 | | 14'000.00 | | 11'681.35 |
| 4011.50 | Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen | | -2'000.00 | | -13'000.00 | | -1'351.75 |
| 9101 | Sondersteuern | 12'000.00 | 3'849'000.00 | 12'000.00 | 3'249'000.00 | 11'575.35 | 3'501'953.50 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>3'837'000.00</i> | | <i>3'237'000.00</i> | | <i>3'490'378.15</i> | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 250.35 | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 11'325.00 | |
| 4022.00 | Grundstückgewinnsteuern | | 3'800'000.00 | | 3'200'000.00 | | 3'452'472.00 |
| 4033.00 | Hundesteuern | | 49'000.00 | | 49'000.00 | | 49'481.50 |
| 93 | Finanz- und Lastenausgleich | | 955'300.00 | | | | 457'948.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>955'300.00</i> | | | | <i>457'948.00</i> | |
| 930 | Finanz- und Lastenausgleich | | 955'300.00 | | | | 457'948.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>955'300.00</i> | | | | <i>457'948.00</i> | |
| 9300 | Finanz- und Lastenausgleich | | 955'300.00 | | | | 457'948.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>955'300.00</i> | | | | <i>457'948.00</i> | |
| 4621.50 | Ressourcenausgleichsbeiträge | | 955'300.00 | | | | 457'948.00 |
| 96 | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 439'000.00 | 710'400.00 | 399'700.00 | 683'600.00 | 419'006.20 | 746'040.24 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>271'400.00</i> | | <i>283'900.00</i> | | <i>327'034.04</i> | |
| 961 | Zinsen | 73'400.00 | 240'200.00 | 66'500.00 | 229'600.00 | 66'048.97 | 246'240.14 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>166'800.00</i> | | <i>163'100.00</i> | | <i>180'191.17</i> | |
| 9610 | Zinsen | 73'400.00 | 240'200.00 | 66'500.00 | 229'600.00 | 66'048.97 | 246'240.14 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>166'800.00</i> | | <i>163'100.00</i> | | <i>180'191.17</i> | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | 3'400.00 | | 2'900.00 | | 1'852.90 |
| 3499.10 | Vergütungszinsen auf Steuern | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 34'351.74 | |
| 3499.11 | Vergütungszinsen auf Grundsteuern | 8'000.00 | | 5'000.00 | | 7'231.70 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 22'000.00 | | 18'600.00 | | 22'612.63 | |
| 4401.00 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 240.75 |
| 4401.10 | Zinsen auf Steuerforderungen | | 47'000.00 | | 38'000.00 | | 53'373.73 |
| 4401.11 | Verzugszinsen Grundsteuern | | 3'000.00 | | 1'500.00 | | 5'045.00 |
| 4402.00 | Zinsen Finanzanlagen | | 72'000.00 | | 72'000.00 | | 72'192.50 |
| 4499.00 | Übrige Finanzerträge | | 1'000.00 | | 5'000.00 | | 1'009.91 |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | 116'200.00 | | 112'100.00 | | 114'378.25 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 963 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 360'800.00 | 470'200.00 | 333'200.00 | 454'000.00 | 348'967.93 | 484'050.10 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>109'400.00</i> | | <i>120'800.00</i> | | <i>135'082.17</i> | |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 360'800.00 | 470'200.00 | 333'200.00 | 454'000.00 | 316'140.43 | 484'050.10 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>109'400.00</i> | | <i>120'800.00</i> | | <i>167'909.67</i> | |
| 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 25'100.00 | | 24'700.00 | | 29'748.60 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'600.00 | | 1'600.00 | | 1'910.30 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 2'700.00 | | 2'700.00 | | 2'602.80 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 400.00 | | 400.00 | | 380.45 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 300.00 | | 300.00 | | 304.70 | |
| 3055.00 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 300.00 | | 300.00 | | 312.00 | |
| 3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV | 81'200.00 | | 61'200.00 | | 48'626.87 | |
| 3431.20 | Anschaffungen Mobilien, Maschinen | 6'000.00 | | 9'000.00 | | 4'611.15 | |
| 3431.30 | Unterhalt Mobilien | 2'000.00 | | 3'000.00 | | 685.35 | |
| 3431.50 | Spesenentschädigungen | 400.00 | | 400.00 | | | |
| 3439.00 | Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur | | | | | 1'096.85 | |
| 3439.10 | Ver- und Entsorgung | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 28'247.50 | |
| 3439.30 | Sachversicherungsprämien | 4'400.00 | | 4'400.00 | | 4'432.01 | |
| 3439.40 | Dienstleistungen Dritter | 31'000.00 | | 31'000.00 | | 22'514.10 | |
| 3439.90 | Übriger Liegenschaftsaufwand FV | | | | | 370.45 | |
| 3900.00 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 8'800.00 | | 8'800.00 | | 6'200.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 60'400.00 | | 60'400.00 | | 58'400.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 116'200.00 | | 105'000.00 | | 105'697.30 | |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 327'900.00 | | 327'900.00 | | 338'282.95 |
| 4430.01 | Pachtzinsen Grundstücke | | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 11'046.00 |
| 4439.00 | Rückerstattungen Raumnebenkosten | | 59'400.00 | | 44'400.00 | | 61'163.15 |
| 4439.10 | Übrige Rückerstattungen Dritter | | 29'900.00 | | 29'900.00 | | 32'544.45 |
| 4920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | | 42'000.00 | | 40'800.00 | | 41'013.55 |
| 9639 | Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens | | | | | 32'827.50 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | | <i>32'827.50</i> |
| 3411.00 | Realisierte Verluste auf Grundstücken FV | | | | | 32'827.50 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|-------------------|-----------------|-----------------|---------------------|---------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 969 | Finanzvermögen, Übriges | 4'800.00 | | | | 3'989.30 | 15'750.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 4'800.00 | | | 11'760.70 | |
| 9690 | Finanzvermögen, Übriges | 4'800.00 | | | | 3'989.30 | 15'750.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 4'800.00 | | | 11'760.70 | |
| 3499.00 | Übriger Finanzaufwand | 4'800.00 | | | | 3'989.30 | |
| 4440.00 | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV | | | | | | 15'750.00 |
| 97 | Rückverteilungen | | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'527.95 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'527.95 | |
| 971 | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'527.95 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'527.95 | |
| 9710 | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'527.95 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'527.95 | |
| 4699.10 | Rückverteilung CO2-Abgabe | | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'527.95 |
| 990 | Nicht aufgeteilte Posten | 250'000.00 | | | | | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 250'000.00 | | | | |
| 9900 | Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen | 250'000.00 | | | | | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 250'000.00 | | | | |
| 3894.00 | Einlagen in finanzpolitische Reserve | 250'000.00 | | | | | |
| 995 | Neutrale Aufwendungen und Erträge | 2'300.00 | 2'300.00 | 1'700.00 | 1'700.00 | 2'096.73 | 2'096.73 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | | |
| 9951 | Zweckgebundene Zuwendungen | 2'300.00 | 2'300.00 | 1'700.00 | 1'700.00 | 2'096.73 | 2'096.73 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | | |
| 3502.00 | Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals | 2'300.00 | | 1'700.00 | | 2'096.73 | |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | 2'300.00 | | 1'700.00 | | 2'096.73 |
| 999 | Abschluss | 68'000.00 | | | 2'748'800.00 | 1'557'944.02 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 68'000.00 | 2'748'800.00 | | | 1'557'944.02 |
| 9999 | Abschluss | 68'000.00 | | | 2'748'800.00 | 1'557'944.02 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 68'000.00 | 2'748'800.00 | | | 1'557'944.02 |
| 9000.00 | Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung | 68'000.00 | | | | 1'557'944.02 | |
| 9001.00 | Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung | | | | 2'748'800.00 | | |

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Im Schloss wird eine neue Umgebungsgestaltung und die Instandsetzung von Aussen-WC Anlagen geplant. In den Gemeindehäusern muss die Heizung ersetzt werden und ein Ersatz der Beleuchtung in der Pflegewohnung ist geplant.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Anschaffung eines Feuerwehr Ersteinsatzfahrzeuges

2

Bildung

Kurz und bündig

Der Parkplatz der Lehrpersonen im Schulhaus Hatzenbühl und die Wärmepumpe im Schulhaus Sunnerain werden erst im kommenden Jahr getätigt. Zudem ist im Schulhaus Hatzenbühl die Umgestaltung des Pausenplatzes angedacht. Bei den Bauarbeiten der Schulhäuser geht es weiter. Die Erweiterung / Sanierung des Schulhauses Sunnerain und der Zentrumsbau auf der Schulanlage Ebnet werden begonnen.

3

Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Sanierung Fussballgarderobengebäude

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Beim KZU wird aufgrund der Urnenabstimmung vom 07.03.2021 das Eigenkapital jährlich erhöht.

5**Soziale Sicherheit****Kurz und bündig***Es sind keine Investitionen geplant.***6****Verkehr und Nachrichtenübermittlung****Kurz und bündig***Die Verkehrsberuhigung beim Hatzenbühl geht weiter. Bei der Brunnenackerstrasse ist der Abschluss inkl. Beleuchtung und im Oberwil eine Schulwegsicherheit geplant. Zudem sollen die Pilzleuchten umgerüstet und auf LED umgestellt werden. Es stehen Strassensanierungsarbeiten an der Rietbachstrasse und Schmittenackerstrasse an.***7****Umweltschutz und Raumordnung****Kurz und bündig***Im Zusammenhang mit der Strassensanierung an der Rietbachstrasse und Schmittenackerstrasse werden die Wasserleitungen ersetzt. Die Wasserleitungen werden von der Schmittenackerstrasse bis zur Rietbachstrasse ersetzt. Zudem ist die GEP Überarbeitung vorgesehen.***8****Volkswirtschaft****Kurz und bündig***Energieprojekt Solaranlage***9****Finanzen und Steuern****Kurz und bündig***Es sind keine Investitionen geplant.*

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 0 ALLGEMEINE VERWALTUNG | 290'000.00 | 0.00 | 320'000.00 | 0.00 | 734'638.32 | 7'156.00 |
| 1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT | 227'000.00 | 113'500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2 BILDUNG | 1'050'000.00 | 0.00 | 3'435'000.00 | 0.00 | 434'293.27 | 15'480.00 |
| 3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT | 75'000.00 | 0.00 | 90'000.00 | 0.00 | 0.00 | 45'419.80 |
| 4 GESUNDHEIT | 82'600.00 | 0.00 | 82'600.00 | 0.00 | 82'589.00 | 0.00 |
| 5 SOZIALE SICHERHEIT | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 78'231.63 | 0.00 |
| 6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG | 1'030'000.00 | 0.00 | 913'000.00 | 0.00 | 460'572.95 | 0.00 |
| 7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 605'000.00 | 505'000.00 | 255'000.00 | 630'000.00 | 243'317.43 | 480'975.02 |
| 8 VOLKSWIRTSCHAFT | 150'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 18'700.00 | 6'000.00 |
| Total Ausgaben / Einnahmen | 3'509'600.00 | 618'500.00 | 5'095'600.00 | 630'000.00 | 2'052'342.60 | 555'030.82 |
| Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen | 0.00 | 2'891'100.00 | 0.00 | 4'465'600.00 | 0.00 | 1'497'311.78 |
| Total | 3'509'600.00 | 3'509'600.00 | 5'095'600.00 | 5'095'600.00 | 2'052'342.60 | 2'052'342.60 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-----------|-------------------|-----------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 290'000.00 | | 320'000.00 | | 734'638.32 | 7'156.00 |
| 02 | Allgemeine Dienste | 290'000.00 | | 320'000.00 | | 734'638.32 | 7'156.00 |
| 0220 | Allgemeine Dienste, übrige | | | | | 122'229.47 | |
| 5060.00 | Mobilien | | | | | 101'229.47 | |
| INV00165 | IT Outsourcing, Engineering und Projektkosten | | | | | 101'229.47 | |
| 5540.00 | Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen | | | | | 21'000.00 | |
| INV00241 | 210 Namenaktien Abraxas-VRSG Holding AG, Übertragung | | | | | 21'000.00 | |
| 029 | Verwaltungsliegenschaften, übrige | 290'000.00 | | 320'000.00 | | 612'408.85 | 7'156.00 |
| 0290 | Verwaltungsliegenschaften, übrige | 290'000.00 | | 320'000.00 | | 612'408.85 | 7'156.00 |
| 5000.00 | Grundstücke | | | | | 568'050.00 | |
| INV00191 | Erwerb Miteigentumsanteil an Kat. Nr. 2919 | | | | | 568'050.00 | |
| 5030.00 | Übrige Tiefbauten | 60'000.00 | | | | | |
| INV00262 | Schloss, neue Umgebungsgestaltung | 60'000.00 | | | | | |
| 5040.00 | Hochbauten | 230'000.00 | | 320'000.00 | | 44'358.85 | |
| INV00192 | Schloss, Ersatz Heizung | | | 170'000.00 | | | |
| INV00193 | Gemeindehaus, Ersatz Beleuchtung | | | 150'000.00 | | 44'358.85 | |
| INV00194 | Gemeindehäuser, Ersatz Aussenbeleuchtung | | | | | | |
| INV00246 | neues + altes Gemeindehaus, Ersatz Heizung | 120'000.00 | | | | | |
| INV00260 | Pflegewohnungen Ersatz Beleuchtung | 60'000.00 | | | | | |
| INV00261 | Schloss Instandsetzung Aussen-WC Anlagen | 50'000.00 | | | | | |
| 6350.00 | Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen | | | | | | 7'156.00 |
| INV00166 | Energieprojekt Solaranlage Gemeindehaus | | | | | | 7'156.00 |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT | 227'000.00 | 113'500.00 | | | | |
| 150 | Feuerwehr | 227'000.00 | 113'500.00 | | | | |
| 1509 | Regionale Feuerwehrorganisation | 227'000.00 | 113'500.00 | | | | |
| 5060.00 | Mobilien | 227'000.00 | | | | | |
| INV00213 | Feuerwehr, Anschaffung Ersteinsatzfahrzeug | 227'000.00 | | | | | |
| 6340.00 | Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen | | 113'500.00 | | | | |
| INV00213 | Feuerwehr, Anschaffung Ersteinsatzfahrzeug | | 113'500.00 | | | | |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|---------------------|-----------|---------------------|-----------|-------------------|------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 2 | BILDUNG | 1'050'000.00 | | 3'435'000.00 | | 434'293.27 | 15'480.00 |
| 217 | Schulliegenschaften | 1'050'000.00 | | 3'435'000.00 | | 434'293.27 | |
| 2170 | Schulliegenschaften | 1'050'000.00 | | 3'435'000.00 | | 434'293.27 | |
| 5010.00 | Strassen und Verkehrswege | 50'000.00 | | 50'000.00 | | | |
| INV00216 | SH Hatzenbühl, Instandsetzung Parkplatz Lehrpersonen | 50'000.00 | | 50'000.00 | | | |
| 5030.00 | Übrige Tiefbauten | 65'000.00 | | | | | |
| INV00263 | SH Hatzenbühl, Umgestaltung Pausenplatz | 65'000.00 | | | | | |
| 5040.00 | Hochbauten | 885'000.00 | | 3'385'000.00 | | 323'232.97 | |
| INV00168 | SH Ebnet, Entwicklung Primarschule | | | 500'000.00 | | 191'891.28 | |
| INV00197 | SH Hatzenbühl, Ersatz Beleuchtung (Fortsetzung INV153) | | | 200'000.00 | | | |
| INV00198 | TH Hatzenbühl, Ersatz Beleuchtung | | | | | 75'529.45 | |
| INV00210 | TH Hatzenbühl, Ersatz Oblichter | | | | | 23'823.19 | |
| INV00214 | SH Sunnerain, Umbau / Erweiterung ehem. HW Wohnung | | | 1'050'000.00 | | 31'989.05 | |
| INV00215 | SH Sunnerain, Aufstockung Modulbau | | | 900'000.00 | | | |
| INV00217 | SH Sunnerain, Flachdachsanierung / PV Anlage | 190'000.00 | | 380'000.00 | | | |
| INV00218 | SH Sunnerain, Wärmepumpe | 95'000.00 | | 95'000.00 | | | |
| INV00219 | SH Sunnerain, Ersatz Beleuchtung | | | 260'000.00 | | | |
| INV00244 | SH Sunnerain, Erweiterung/Sanierung des Schulhauses | 300'000.00 | | | | | |
| INV00245 | SH Ebnet, Zentrumsbau auf der Schulanlage Ebnet | 300'000.00 | | | | | |
| 5060.00 | Mobilien | 50'000.00 | | | | 111'060.30 | |
| INV00195 | SH/TH Hatzenbühl, Ersatz Schliesssystem | | | | | 111'060.30 | |
| INV00264 | SH Hatzenbühl, Automatisierung Storen | 50'000.00 | | | | | |
| 220 | Sonderschulen | | | | | | 15'480.00 |
| 2200 | Sonderschulen | | | | | | 15'480.00 |
| 6440.00 | Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen | | | | | | 15'480.00 |
| INV00163 | Heilpädagogische Schule HPS, Rückzahlung Darlehen | | | | | | 15'480.00 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|---------------------|-----------|-------------------|-----------|-------------------|------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT | 75'000.00 | | 90'000.00 | | | 45'419.80 |
| 329 | Kultur, Übriges | | | 90'000.00 | | | 27'119.90 |
| 3290 | Kultur, Übriges | | | 90'000.00 | | | 27'119.90 |
| 5040.00 | Hochbauten | | | 90'000.00 | | | |
| INV00220 | MZH Ebnet, Ersatz Wärmepumpe | | | 90'000.00 | | | |
| 6350.00 | Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen | | | | | | 27'119.90 |
| INV00183 | MZH Ebnet, Sanierung Dach / PV Anlage | | | | | | 27'119.90 |
| 341 | Sport | 75'000.00 | | | | | 18'299.90 |
| 3410 | Sport | 75'000.00 | | | | | 18'299.90 |
| 5040.00 | Hochbauten | 75'000.00 | | | | | |
| INV00248 | Fussballgarderobengebäude, Sanierung | 75'000.00 | | | | | |
| 6350.00 | Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen | | | | | | 18'299.90 |
| INV00154 | Jugendhaus/Fussballgarderobengebäude Erstellung PV Anlage | | | | | | 18'299.90 |
| 4 | GESUNDHEIT | 82'600.00 | | 82'600.00 | | 82'589.00 | |
| 412 | Kranken-, Alters- und Pflegeheime | 82'600.00 | | 82'600.00 | | 82'589.00 | |
| 4120 | Kranken-, Alters- und Pflegeheime | 82'600.00 | | 82'600.00 | | 82'589.00 | |
| 5540.00 | Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen | 82'600.00 | | 82'600.00 | | 82'589.00 | |
| INV00199 | KZU Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit, Erhöhung | | | | | 82'589.00 | |
| INV00221 | KZU Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit, Erhöhung | | | 82'600.00 | | | |
| INV00266 | KZU Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit, Erhöhung | 82'600.00 | | | | | |
| 5 | SOZIALE SICHERHEIT | | | | | 78'231.63 | |
| 573 | Asylwesen | | | | | 78'231.63 | |
| 5730 | Asylwesen | | | | | 78'231.63 | |
| 5040.00 | Hochbauten | | | | | 78'231.63 | |
| INV00171 | Asylunterkunft, Erweiterung | | | | | 78'231.63 | |
| 6 | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG | 1'030'000.00 | | 913'000.00 | | 460'572.95 | |
| 615 | Gemeindestrassen | 1'030'000.00 | | 913'000.00 | | 460'572.95 | |
| 6150 | Gemeindestrassen | 1'030'000.00 | | 913'000.00 | | 460'572.95 | |
| 5010.00 | Strassen und Verkehrswege | 1'030'000.00 | | 913'000.00 | | 460'572.95 | |
| INV00144 | Neuwiesstrasse, Sanierung inkl. Beleuchtung und Trottoir | | | | | 3'929.60 | |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|-------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|
| | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| INV00172 | | | | | 35'204.45 | |
| INV00174 | | | | | 3'478.85 | |
| INV00175 | | | | | 42'176.80 | |
| INV00200 | | | | | 93'417.75 | |
| INV00201 | | | | | 88'206.80 | |
| INV00202 | | | | | 71'359.20 | |
| INV00203 | | | | | 61'534.60 | |
| INV00205 | | | | | 61'264.90 | |
| INV00227 | 250'000.00 | | 80'000.00 | | | |
| INV00228 | | | 150'000.00 | | | |
| INV00229 | | | 340'000.00 | | | |
| INV00238 | 100'000.00 | | 343'000.00 | | | |
| INV00249 | 50'000.00 | | | | | |
| INV00250 | 120'000.00 | | | | | |
| INV00251 | 210'000.00 | | | | | |
| INV00252 | 300'000.00 | | | | | |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 605'000.00 | 505'000.00 | 255'000.00 | 630'000.00 | 243'317.43 | 480'975.02 |
| 710 | Wasserversorgung | 480'000.00 | 230'000.00 | 230'000.00 | 280'000.00 | 240'317.43 | 214'374.69 |
| 7101 | Wasserwerk (Gemeindebetrieb) | 480'000.00 | 230'000.00 | 230'000.00 | 280'000.00 | 240'317.43 | 214'374.69 |
| 5030.00 | Übrige Tiefbauten | 480'000.00 | | 230'000.00 | | 240'317.43 | |
| INV00176 | Uebrichstrasse, Ersatz Wasserleitung | | | | | 23'025.44 | |
| INV00177 | Ebnetstrasse - Dorfbach, Neue Entlastungsleitung | | | | | 1'876.18 | |
| INV00178 | Ebnetstrasse, Ersatz Wasserleitung | | | | | 6'295.19 | |
| INV00206 | Im Buchsel, Ersatz Wasserleitung | | | | | 79'097.65 | |
| INV00207 | Brunnenweg, Ersatz WL + Hydrant, Löschwasserversorg. | | | | | 23'380.82 | |
| INV00212 | Hinterzelgli, Ersatz Wasserleitung | | | | | 106'642.15 | |
| INV00233 | Breitenloo Entlüftung, Ersatz Wasserleitung | | | 80'000.00 | | | |
| INV00234 | Wasserverbund B.L.N., Einkauf Givaudan Schweiz AG, Anteil | | | 150'000.00 | | | |
| INV00253 | Ersatz Wasserleitungen, Rietbachstrasse zusammen mit | 130'000.00 | | | | | |
| INV00254 | Ersatz Wasserleitungen, Schmittenackerstrasse zusammen mit | 170'000.00 | | | | | |
| INV00255 | Ersatz Wasserleitungen, Schmittenackerstrasse bis | 180'000.00 | | | | | |
| 6370.00 | Investitionsbeiträge von privaten Haushalten | | 230'000.00 | | 280'000.00 | | 214'374.69 |
| INV00208 | Wasseranschlussgebühren 2024 | | | | | | 214'374.69 |
| INV00235 | Wasseranschlussgebühren 2025 | | | | 280'000.00 | | |
| INV00256 | Wasseranschlussgebühren 2026 | | 230'000.00 | | | | |
| 720 | Abwasserbeseitigung | 125'000.00 | 275'000.00 | 25'000.00 | 350'000.00 | | 266'600.33 |
| 7201 | Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) | 125'000.00 | 275'000.00 | 25'000.00 | 350'000.00 | | 266'600.33 |
| 5020.00 | Wasserbau | 25'000.00 | | 25'000.00 | | | |
| INV00127 | Massnahmenplan Hochwasser ab 2021 | 25'000.00 | | 25'000.00 | | | |
| 5290.00 | Übrige immaterielle Anlagen | 100'000.00 | | | | | |
| INV00257 | GEP Überarbeitung (Teilprojekte) | 100'000.00 | | | | | |
| 6370.00 | Investitionsbeiträge von privaten Haushalten | | 275'000.00 | | 350'000.00 | | 266'600.33 |
| INV00209 | Abwasseranschlussgebühren 2024 | | | | | | 266'600.33 |
| INV00236 | Abwasseranschlussgebühren 2025 | | | | 350'000.00 | | |
| INV00258 | Abwasseranschlussgebühren 2026 | | 275'000.00 | | | | |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|--|-------------------|-----------|-------------|-----------|------------------|-----------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 790 | Raumordnung | | | | | 3'000.00 | |
| 7900 | Raumordnung | | | | | 3'000.00 | |
| 5550.00 | Beteiligungen an privaten Unternehmungen | | | | | 3'000.00 | |
| INV00240 | Anteilschein Baugenossenschaft SILU, Übertragung vom | | | | | 3'000.00 | |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | 150'000.00 | | | | 18'700.00 | 6'000.00 |
| 820 | Forstwirtschaft | | | | | 18'700.00 | |
| 8200 | Forstwirtschaft, Hauptbetrieb | | | | | 18'700.00 | |
| 5550.00 | Beteiligungen an privaten Unternehmungen | | | | | 18'700.00 | |
| INV00242 | 11 Namenaktien Zürich Holz AG, Übertragung vom Finanz- ins | | | | | 18'700.00 | |
| 850 | Industrie, Gewerbe, Handel | | | | | | 6'000.00 |
| 8500 | Industrie, Gewerbe, Handel | | | | | | 6'000.00 |
| 6450.00 | Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen | | | | | | 6'000.00 |
| INV00156 | Darlehen an private Unternehmungen (Corona Nothilfe) | | | | | | 6'000.00 |
| 879 | Energie, Übriges | 150'000.00 | | | | | |
| 8790 | Energie, Übriges (allgemein) | 150'000.00 | | | | | |
| 5040.00 | Hochbauten | 150'000.00 | | | | | |
| INV00259 | Energieprojekt Solaranlage 2026 | 150'000.00 | | | | | |

* 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 48'847.60 |
| 9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Ausgaben / Einnahmen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 48'847.60 |
| Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 48'847.60 | 0.00 |
| Total | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 48'847.60 | 48'847.60 |

Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|------------------------------|---|-------------|-----------|-------------|-----------|------------------|------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | | | | | 48'847.50 | 48'847.50 |
| 963 | Liegenschaften des Finanzvermögens | | | | | | 48'847.50 |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | | | | | | 48'847.50 |
| 8000.00 | Verkauf von Grundstücken | | | | | | 16'020.00 |
| INV00239 | Abtretung Kat. 855, Hofacher | | | | | | 16'020.00 |
| 8700.00 | Übertragung von realisierten Verlusten aus Grundstücken in die | | | | | | 32'827.50 |
| INV00239 | Abtretung Kat. 855, Hofacher | | | | | | 32'827.50 |
| 990 | Nicht aufgeteilte Posten | | | | | | |
| 999 | Abschluss | | | | | 48'847.50 | |
| 9999 | Abschluss | | | | | 48'847.50 | |
| 7990.00 | Abgang Sach- und immaterielle Anlagen FV | | | | | 48'847.50 | |

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

| Funktion | Aufgabenbereich | Sachkonto | Budget 2026 | Budget 2025 | Rechnung 2024 |
|--|-------------------------------------|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 33xx | 221'100.00 | 253'300.00 | 250'828.67 |
| 1 | Öffentliche Ordnung und Sicherheit | 33xx | 19'400.00 | 12'000.00 | 11'998.44 |
| | | 36xx | 5'100.00 | 3'600.00 | 3'577.93 |
| 2 | Bildung | 33xx | 899'200.00 | 1'079'600.00 | 879'168.71 |
| 3 | Kultur, Sport und Freizeit | 33xx | 47'400.00 | 63'200.00 | 44'233.45 |
| 4 | Gesundheit | 33xx | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | 365x | 0.00 | 0.00 | 16'589.00 |
| 5 | Soziale Sicherheit | 33xx | 74'900.00 | 72'500.00 | 74'941.34 |
| | | 36xx | 0.00 | 0.00 | 25'100.00 |
| 6 | Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 33xx | 480'400.00 | 496'000.00 | 508'242.77 |
| 7 | Umweltschutz und Raumordnung | 33xx | -172'000.00 | -201'600.00 | -145'113.69 |
| | | 36xx | 37'900.00 | 37'900.00 | 45'155.85 |
| 8 | Volkswirtschaft | 33xx | 5'400.00 | 900.00 | 924.12 |
| | | 36xx | 0.00 | 0.00 | 3'300.00 |
| Total | | | 1'618'800.00 | 1'817'400.00 | 1'718'946.59 |
| | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 33xx | 1'575'800.00 | 1'775'900.00 | 1'625'223.81 |
| | Wertberichtigungen Darlehen | 364x | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Wertberichtigungen Beteiligungen | 365x | 0.00 | 0.00 | 44'989.00 |
| | Abschreibungen Investitionsbeiträge | 366x | 43'000.00 | 41'500.00 | 48'733.78 |
| | Aufwertungen VV | 4391 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | | | 1'618'800.00 | 1'817'400.00 | 1'718'946.59 |

Anhang

Finanzkennzahlen

| | Budget 2026 | Budget 2025 | Rechnung 2024 | | |
|--|----------------|----------------|------------------|-------------------|------------------------|
| Anzahl Einwohner/in | 5'806 | 5'806 | 5'834 | | |
| Steuerfuss | 90% | 90% | 90% | | |
| Steuerkraft pro Einwohner/in (eigene Berechnung) | 4'100 | 3'958 | 3'902 | | Richtwerte |
| Selbstfinanzierungsgrad | 54% | -24% | 203% | > 100 % | ideal |
| Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. | | | | 80 - 100 % | gut bis vertretbar |
| | | | | 50 - 80 % | problematisch |
| | | | | < 50 % | ungenügend |
| Zinsbelastungsanteil | 0% | -0.3% | 0.0% | 0 - 4 % | gut |
| Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. | | | | 4 - 9 % | genügend |
| | | | | > 9 % | schlecht |
| Nettoverschuldungsquotient | - | - | -85% | < 100 % | gut |
| Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. | | | | 100 - 150 % | genügend |
| | | | | > 150 % | schlecht |
| Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner | - | - | -2'996 | < 0 Fr. | Nettovermögen |
| Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken. | | | | 1 - 1'000 Fr. | geringe Verschuldung |
| | | | | 1'001 - 2'500 Fr. | mittlere Verschuldung |
| | | | | 2'501 - 5'000 Fr. | hohe Verschuldung |
| | | | | > 5'000 Fr. | sehr hohe Verschuldung |