Politische Gemeinde
8104 Weiningen

Budget 2027

Ablieferung an Gemeindevorstand	15.09.2026
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	28.09.2026
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	30.09.2026
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	30.10.2026
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	03.12.2026
Veröffentlichung	xx.xx.2026

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht des Gemeindevorstands	5
2	Anträge und Beschlüsse	6
	Budget	
3	**Steuerertrag und Steuerfuss**	10
4	**Finanzierung**	11
5	**Haushaltsgleichgewicht**	13
6	**Erfolgsrechnung**	15
7	**Investitionsrechnungen**	16
	Budget - Details	
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	19
9	Erfolgsrechnung	26
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	82
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	83
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen	90
	Anhang zum Budget	
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	93
14	Finanzkennzahlen	95
15	Budget 2027 Schulpsychologischer Dienst rechts der Limmat	96
16	Stellenplan Gemeinde Weiningen - Zusammenfassung	98

Kontakt
Gemeinde Weiningen
Badenerstrasse 15
8104 Weiningen

Finanzvorstand: Patrik Zamora

Leiterin Finanzen: Evi Härdi
Telefon 044 752 25 60
E-Mail evi.haerdi@weiningen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Die Erfolgsrechnung 2027 der Politischen Gemeinde Weiningen schliesst mit einem budgetierten Umsatz von Fr. 36'327'670 (Budget Vorjahr Fr. 34'606'025) ab. Der Ertragsüberschuss von Fr. 590'010 wird im Eigenkapital verbucht. Das um Fr. 977'510 gegenüber dem Budget 2026 bessere Ergebnis basiert auf einem Steuersatz von 87 %.

Im Jahr 2027 sind Nettoinvestitionen von Fr. 5'788'000 (Budget Vorjahr Fr. 6'063'000) geplant. Im Bereich der Eigenwirtschaftsbetriebe wird mit Nettoinvestitionen von Fr. 115'000 (Budget Vorjahr Fr. 1'101‘000) gerechnet.

Die Politische Gemeinde verfügt per 31.12.2025 über ein Nettovermögen von Fr. 1'637'565.50.

Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. Das Finanzvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. Das Finanzvermögen wird zum Verkehrswert bewertet. Per 01.01.2026 hat die Gemeinde Weiningen die Neubewertung des Finanzvermögens durchgeführt. Dadurch ergibt sich eine positive Wertberichtigung von Fr. 17'259'718.46. Nach Abschluss der Neubewertung weist das Grundeigentum im Finanzvermögen einen Bilanzwert von Fr. 51'380'944 aus.

Minder-/Mehreinnahmen bei den Steuern unter Berücksichtigung der allgemeinen wirtschaftlichen Situation in der Region Zürich, der voraussichtlich geringen Bevölkerungszunahme in der Gemeinde Weiningen, der bereits bekannten Anpassungen im Steuergesetz und der Rechnungsstellung im laufenden Jahr. Die leicht höheren Vermögenssteuern aufgrund der allgemeinen Neubewertung aller Liegenschaften im Kanton Zürich per 01.01.2026 wurden nicht eingerechnet, da in den kommenden zwei Jahren anzunehmen ist, dass (durch den Wegfall des Eigenmietwerts ab 2029) mehr Abzüge bei den Liegenschaftsunterhaltskosten geltend gemacht werden und somit keine höheren Steuern durch Liegenschaften zu erwarten sind.

Mit der Annahme der Totalrevision des Wasserreglements vom 25.06.2026 treten per 01.01.2027 neue Tarife in Kraft. Die Grundgebühren (nach Grösse des Wasserzählers verschieden) werden erhöht und der Wasserzins soll neu bei Fr. 1.20 pro m³ festgelegt werden.

Den grössten Brocken machen weiterhin die getätigten und v.a. geplanten Investitionen aus. Rund 60 Millionen Franken sollen bis 2029 ausgegeben werden. Diese fallen hauptsächlich im Bereich Neubau Feuerwehr-/Werkgebäude und Ersatz Schulhaus Schlüechti an. Die Politische Gemeinde kann aber nicht alles selbst bezahlen, sie wird sich weiterhin verschulden müssen.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2027 der Politischen Gemeinde Weiningen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	35'737'660
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	22'697'670
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**Fr.**	**13'039'990**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	8'843'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'840'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**6'003'000**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	275'000
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**275'000**

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2027 der Politischen Gemeinde Weiningen zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**15'666'670**
Steuerfuss			**87%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	13'039'990
	Steuerertrag bei 87%	Fr.	13'630'000
	Ertragsüberschuss	**Fr.**	**590'010**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2027 auf 87 % (Vorjahr 87 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8104 Weiningen, 28.09.2026
Gemeindevorstand Weiningen

Gemeindepräsident	Gemeindeschreiber
Mario Okle	Bruno Persano

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2027 der Politischen Gemeinde Weiningen in der vom Gemeindevorstand am 28.09.2026 beschlossenen Fassung geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	35'737'660
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	22'697'670
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**Fr.**	**13'039'990**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	8'843'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'840'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**6'003'000**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	275'000
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**275'000**

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Weiningen 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 hat folgende Bemerkungen zum Budget:

Der Bereich Bildung weist gegenüber der Rechnung 2025 ein Kostenwachstum um über 11% von 10.7 auf 11.9 Mio. auf.
Einsparungen durch die Gemeinde sind leider durch die gesetzlichen Vorgaben sehr limitiert.

In Anbetracht der grossen Investitionen in den kommenden Jahren, sollten weitere Sparmöglichkeiten, vor allem in den nicht gebundenen Ausgaben gesucht und realisiert werden. Gleichzeitig sollten mögliche Einnahmen im Liegenschafsbereich konsequent realisiert werden.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2027 der Politischen Gemeinde Weiningen entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**15'666'670**
Steuerfuss			**87%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	13'039'990
	Steuerertrag bei 87%	Fr.	13'630'000
	Ertragsüberschuss	**Fr.**	**590'010**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2027 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 87 % (Vorjahr 87 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8104 Weiningen, 30.10.2026
Rechnungsprüfungskommission Weiningen

Präsident
Marc Isenring

Aktuar
Ronald Schlegel

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2027 der Politischen Gemeinde Weiningen am 03.12.2026 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	35'737'660
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	22'697'670
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**Fr.**	**13'039'990**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	8'843'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'840'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**6'003'000**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	275'000
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**275'000**

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**15'666'670**
Steuerfuss			**87%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	13'039'990
	Steuerertrag bei 87%	Fr.	13'630'000
	Ertragsüberschuss	**Fr.**	**590'010**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Weiningen für das Jahr 2027 wird auf 87 % (Vorjahr 87 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8104 Weiningen, 03.12.2026
Namens der Gemeindeversammlung

Gemeindepräsident	Gemeindeschreiber
Mario Okle	Bruno Persano

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2027	Budget 2026
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	35'737'660	34'218'525
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	22'697'670	21'836'025
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	**-13'039'990**	**-12'382'500**

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2027	Budget 2026
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	**15'666'670**	**14'678'160**
Steuerfuss	**87%**	**87%**
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	11'000'000	10'400'000
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'900'000	1'600'000
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	650'000	700'000
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	80'000	70'000
Steuerertrag Rechnungsjahr	**13'630'000**	**12'770'000**

Steuerertrag Rechnungsjahr		**13'630'000**	**12'770'000**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**590'010**	**387'500**

Finanzierung

	Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2027	Allgemeiner Haushalt Budget 2027	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2027
+	Ertragsüberschuss	590'010	590'010	-
-	Aufwandüberschuss	0	0	-
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	9'890
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	95'890
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'103'770	723'840	379'930
-	Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	10'140	250	0
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	95'890	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
	Selbstfinanzierung	**1'608'030**	**1'314'100**	**293'930**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	6'003'000	5'888'000	115'000
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-4'394'970**	**-4'573'900**	**178'930**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**27%**	**22%**	**256%**

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 2027	Abwasserbeseitigung Budget 2027	Abfallwirtschaft Budget 2027
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0	9'890	0
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	63'180	0	32'710
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	194'900	185'030	0
-	Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
	Selbstfinanzierung	**131'720**	**194'920**	**-32'710**
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-145'000	155'000	105'000
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**276'720**	**39'920**	**-137'710**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**-91%**	**126%**	**-31%**

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	**590'010.00**

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 31.12.2025	47'767'191.80
./. Fremdkapital per 31.12.2025	46'129'626.30
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2025	**1'637'565.50**

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	**1'637'565.50**

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	723'840.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	408'900.00
Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	**1'132'740.00**

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

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

2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	Ø
33%										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

2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	Ø
4%										0%

Investitionsanteil

Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.

Richtwerte	
> 10 %	genügend
< 10 %	ungenügend

2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	Ø
21%										0%

0%	0%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis			Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
30	Personalaufwand		6'327'660	6'417'040	6'113'975.11
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		5'116'500	4'520'900	4'434'119.61
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		1'089'770	895'230	895'547.61
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds		10'140	329'020	494'885.77
36	Transferaufwand		21'496'420	20'638'635	19'532'421.34
37	Durchlaufende Beiträge		8'000	8'000	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand		*34'048'490*	*32'808'825*	*31'470'949.44*
40	Fiskalertrag		17'421'400	15'899'600	16'261'393.15
41	Regalien und Konzessionen		0	11'000	0.00
42	Entgelte		3'984'520	4'551'410	4'185'009.20
43	Übrige Erträge		3'520	0	1'795.60
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		95'890	39'080	63'188.83
46	Transferertrag		12'520'550	11'916'355	10'029'648.28
47	Durchlaufende Beiträge		8'000	8'000	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag		*34'033'880*	*32'425'445*	*30'541'035.06*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		***-14'610***	***-383'380***	***-929'914.38***
34	Finanzaufwand		938'650	773'060	709'398.11
44	Finanzertrag		1'543'270	1'543'940	1'631'126.92
	Ergebnis aus Finanzierung		***604'620***	***770'880***	***921'728.81***
	Operatives Ergebnis		**590'010**	**387'500**	**-8'185.57**
38	Ausserordentlicher Aufwand		0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis		**0**	**0**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**590'010**	**387'500**	**-8'185.57**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand		750'520	636'640	637'690.83
49	Interne Verrechnungen: Ertrag		750'520	636'640	637'690.83
	Total Aufwand		35'737'660	34'218'525	32'818'038.38
	Total Ertrag		36'327'670	34'606'025	32'809'852.81

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
50	Sachanlagen	8'229'000	6'785'000	1'373'761.90
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	598'000	559'000	126'050.14
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	16'000	170'000	69'493.20
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	**8'843'000**	**7'514'000**	**1'569'305.24**
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	2'840'000	350'000	512'298.67
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	**2'840'000**	**350'000**	**512'298.67**

Investitionen im Verwaltungsvermögen				
	Total Investitionsausgaben	8'843'000	7'514'000	1'569'305.24
	Total Investitionseinnahmen	2'840'000	350'000	512'298.67
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-6'003'000**	**-7'164'000**	**-1'057'006.57**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	275'000	365'000	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- immateriellen Anlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
	Total Ausgaben	**275'000**	**365'000**	**0.00**
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
	Total Einnahmen	**0**	**0**	**0.00**

Investitionen im Finanzvermögen

	Total Ausgaben	275'000	365'000	0.00
	Total Einnahmen	0	0	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-275'000**	**-365'000**	**0.00**

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 194 vom 15.09.2026 **0.73 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

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

Personalplan

Die per 01.01.2022 in Kraft getretene Gemeindeordnung verlangt die Genehmigung des Stellenetats für das kommende Jahr mit dem entsprechenden Budget. Details zum Stellenetat sind auf der letzten Seite dieser Ausgabe aufgeführt.

	Budget 2027 in %	Budget 2026 in %	IST 2026 in %
Stellenetat	2710	2680	2560
Aushilfen und nebenamtliche Stellen 1)	1849	1998	1849
Gesamttotal	**4559**	**4678**	**4409**

(plus 3 Lernende)

1) nicht im ordentlichen Stellenplan inbegriffen, jedoch aufgrund gesetzlicher Anforderungen oder unbestrittener Angebote der Gemeinde erforderlich

0

Allgemeine Verwaltung

In der Allgemeinen Verwaltung sieht das Budget 2027 ein Nettoergebnis von Fr. 2'294'420 gegenüber dem Budget 2026 von Fr. 2'014'380 vor, was Mehraufwendungen von Fr. 280'040 entspricht. Unter der Funktion Allgemeine Verwaltung wird die Legislative, die Exekutive, die Verwaltung und die Verwaltungsliegenschaften geführt. Neu wird die Liegenschaft Brunaustrasse 192 (Wohnungen) nicht mehr im Finanzvermögen, sondern im Verwaltungsvermögen ausgewiesen. Liegenschaften im Verwaltungsvermögen werden abgeschrieben.

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
0120.3132.00	14'000	1'000	13'000	Inkl. Honorar für strategische Finanzplanung.
0210.3130.70	36'500	25'000	11'500	Die Zahlungsmoral lässt grüssen. Es müssen mehr Betreibungen eingeleitet werden. Ein beachtlicher Teil ist kostendeckend (Gegenkonto 0210.4260.00).
0210.3158.00	69'930	100'310	-30'380	Weniger notwendige Updates und Entwicklungskosten (Steuern und Finanzen) führen zu tieferen Kosten.
0210.3320.90	24'200	0	24'200	Die Umstellung auf die neue NEST Applikation (Steuerwesen) verursacht erste Abschreibungen.
0220.3010.00	477'690	376'180	101'510	Es wird eine neue Stabsstelle geschaffen (Nachfolgeregelung Gemeindeschreiber).
0220.3130.00	6'430	1'430	5'000	Mehrkosten für eine KI-Schulung.
0220.3158.00	226'980	184'700	42'280	Mehr notwendige Updates und Entwicklungskosten (allg. Verwaltung) führen zu höheren Kosten.
0223.3118.00	15'000	0	15'000	Einführung CMI Bau.
0223.3132.00	341'900	291'900	50'000	Es wird wiederum eine rege Bautätigkeit erwartet. Entsprechend benötigt es mehr Gutachten und Rechtsberatung.
0292.3111.00	5'000	3'500	1'500	U.a. Anschaffung eines Konferenzraum Bildschirmes (Wappenzimmer).
0294.3144.00	12'750	4'750	8'000	Für den Ersatz Dachuntersicht und Schalabsorber sind Fr. 7'000 eingeplant.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Diese Funktion enthält die Kosten für die Aufrechterhaltung von Sicherheit und Ordnung. Dazu gehören u.a. die Polizei und die Feuerwehr.

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
1110.3612.00	372'680	361'900	10'780	Der budgetierte Betrag an den ZV Polizei rechtes Limmattal beträgt rund Fr. 70.32 pro Einwohner.
1400.3612.00	271'970	249'700	22'270	Gemeindebeitrag an die KESB Bezirk Dietikon.
1500.3111.00	22'000	12'000	10'000	U.a. Umstellung Beleuchtung TLF auf LED.
1620.3151.00	23'230	3'230	20'000	Zusätzliche Kosten für Sirenenersatz in der Fahrweid (Brunau).
1620.3612.00	81'220	87'770	-6'550	Kostenanteil ZSO Gubrist.

2

Bildung

In der Bildung sind im Budget 2027 Mehraufwendungen von Fr. 831'700 budgetiert. Der stetig steigende Aufwand ist u.a. auf die zunehmende Anzahl von Sonderschülerinnen und Sonderschüler zurückzuführen.
Im Schulhaus/Kindergarten Schlüechti (9 Klassenzüge und 3 Kindergärten), Kindergarten Föhrewäldli (3 Kindergärten), Primarschule Oetwil-Geroldswil (PSOG) und an externen Institutionen (Sonderschulen) werden 441 Schülerinnen und Schüler (Vorjahr 477) unterrichtet.

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
2110.3611.00	750'860	805'000	-54'140	Stufenanstieg und Teuerung 1.03 % (Vorgaben Kanton).
2120.3611.00	1'613'880	1'686'000	-72'120	Stufenanstieg und Teuerung 1.03 % (Vorgaben Kanton).
2120.3612.00	3'473'500	3'028'500	445'000	Schulgeld PSOG gemäss aktuellem Schülerbestand (154) und Kostenstruktur.
2140.3636.00	135'800	133'800	2'000	Gemeindebeitrag Musikschule Limmattal.
2170.3144.00	117'510	139'650	-22'140	Üblicher Unterhalt, Ersatz Storensteuerung Turnhalle und Ersatz/Umstellung Sportplatzbeleuchtung auf LED.
2180.3010.00	387'620	300'000	87'620	Knapp 540 Stellenprozente betreuen die Tagesstrukturen.
2180.3105.00	70'000	48'360	21'640	Die Nachfrage nach einer Tagesbetreuung ist nach wie vor gross.
2180.3111.00	20'900	900	20'000	U.a. Anschaffung eines Steamers.
2180.3119.00	25'500	1'900	23'600	Zusätzliches Mobiliar.
2192.3130.00	230'750	199'700	31'050	Transportkosten für Sonderschülerinnen und Sonderschüler.
2200.3631.01	468'800	402'500	66'300	Beiträge an kantonale Sonderschulen gemäss aktuellem Bedarf. Gemeindeanteil Fr. 58'600 pro Sonderschülerin und Sonderschüler (ohne ISR).
2200.3635.00	1'231'650	801'590	430'060	Beiträge an private Sonderschulen gemäss aktuellem Bedarf.
2200.4611.00	-100'000	-100'000	0	Kantonsbeiträge (Integrierte Sonderschulung in der Verantwortung der Regelschule ISR).
2990.3631.00	37'600	38'030	-430	Beitrag an Amt für Jugend- und Berufsberatung AJB, Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung BSLB.

3

Kultur, Sport und Freizeit

Die Gemeinde spricht auch für 2027 wieder Beiträge an diverse Vereine, Museen, Bibliotheken etc. Die Kosten bewegen sich im Rahmen des Vorjahresbudgets.

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
3290.xx				Die Kommission Kultur/Freizeit/Bibliothek (FreiRaum) hat sich auf Ende der Legislaturperiode (Juni 2026) aufgelöst.

4

Gesundheit

Im Gesundheitswesen haben die einzelnen Gemeinden nur sehr wenig Einfluss. Das kantonale Pflegegesetz bestimmt, wie die Leistungen der Ambulanten- und Langzeitpflege zwischen den Trägern, Krankenkassen, Gemeinden und Versicherten aufzuteilen sind. Budgetiert werden Normdefizite. Dazu dient der Grad der Pflegebedürftigkeit des Patienten. Für die Budgetierung gilt der aktuelle Stand vom 30.06.

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz

4125.3632.00	670'000	560'000	110'000	Pflegefinanzierung ausw. Heime, Aufwand nach kantonalen Normdefiziten je nach Pflegebedürftigkeit.
4125.3636.00	436'000	524'900	-88'900	Pflegefinanzierung ausw. Heime, Aufwand nach kantonalen Normdefiziten je nach Pflegebedürftigkeit.
4210.3634.00	25'340	29'630	-4'290	Gemeindebeitrag Anlaufstelle Gesundheit und Alter rechtes Limmattal.
4215.3634.00	575'300	567'100	8'200	Gemeindebeitrag an Spitex rechtes Limmattal.
4215.3636.00	300'000	350'000	-50'000	Diverse Restfinanzierungen (private ambulante Krankenpflege).

5 Soziale Sicherheit

Die Soziale Sicherheit weist Nettoaufwendungen im Budget 2027 von Fr. 3'381'600 gegenüber dem Budget 2026 mit Fr. 3'021'760 aus und rechnet mit einem Mehraufwand von Fr. 359'840.

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
5120.xx	71'000	1'000	70'000	Stand 30.06.2026
5220.3130.00	113'760	94'140	19'620	Die ordentliche Fallpauschale für Zusatzleistungen beträgt Fr. 790 (Budget 2026: Fr. 560). Die SVA Zürich ist gesetzlich verpflichtet, kostendeckende Fallpauschalen zu verrechnen. Die Pauschale für Abweisungen beträgt Fr. 395 (Budget 2026: Fr. 205).
5320.xx	420'000	320'000	100'000	Stand 30.06.2026
5440.3130.00	10'000	2'590	7'410	Kosten für eine Sprachstandserhebung für Vorschulkinder.
5440.3631.00	793'860	749'290	44'570	Gemäss KJG-Versorgungskonzept 2026 bis 2029 des Kantons, das im Rahmen der Gesamtplanung erstellt wurde, ist ein weiterer Ausbau der ergänzenden Hilfen zur Erziehung vorgesehen (Beiträge an Amt für Jugend und Berufsberatung AJB). Für das Budget sind Fr. 116 pro Einwohner bzw.Einwohnerin zu veranschlagen (Budget 2026: Fr. 112, Rechnung 2025: Fr. 119.18)
5440.3634.00	38'640	18'200	20'440	Gemeindebeitrag Jugendberatung Blinker (Sozialdienst Limmattal).
5720.xx				Aktuell werden 58 Sozialhilfedossiers geführt.
5730.3130.00	51'680	26'010	25'670	Für eine externe Asylkoordination sind rund Fr. 50'000 budgetiert.
5730.3637/4631	610'000	800'000	-190'000	Seit 01.01.2026 müssen die Gemeinden im Kanton Zürich in der Lage sein, 15 Flüchtlinge pro 1'000 Einwohnerinnen und Einwohner (1.5 %) aufzunehmen. Die Gemeinde Weiningen ist verpflichtet 78 Flüchtlinge aufzunehmen (Stand 08.2026: 59).
5790.3130.00	78'960	30'000	48'960	U.a. Ausgaben für Dolmetschleistungen Fr. 25'000 und Soziale Auftragsvermittlung Fr. 28'000.
5790.3612.00	111'000	163'320	-52'320	Gemeindebeitrag an Sozialdienst Limmattal. Die zusätzliche Betreuung von Asylsuchenden entfällt ab Frühjahr 2026.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Gemeindestrassen, Betrieb Werkhof, Öffentliche Verkehrsinfrastruktur, Regional- und Agglomerationsverkehr, Öffentlicher Verkehr, Verkehrsplanungen.

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
6150.3141.00	93'100	123'100	-30'000	Weniger Strassenbauten geplant.
6150.3141.02	40'000	5'000	35'000	Die Umstellung auf LED und der Ersatz der Rohranlagen (öffentliche Beleuchtung Leo Niggli Steig) verursachen zusätzliche Kosten von Fr. 35'000.
6150.3300.10	315'500	149'430	166'070	Die Inbetriebnahme abgeschlossener Strassenbauten verursacht neue jährliche Abschreibungen.
6150.4611.00	-11'440	-10'960	-480	Rückvergütung von Energie- und Unterhaltskosten Öffentliche Beleuchtung (Tiefbauamt Kanton Zürich).
6150.4631.00	-150'500	-150'500	0	Amt für Mobilität, Beitrag an den Unterhalt der Gemeindestrassen.
6210.3631.00	160'060	158'420	1'640	Finanzierung ÖV, Bahninfrastrukturfonds BIF.

7

Umweltschutz und Raumordnung

Mit der Annahme der Totalrevision des Wasserreglements vom 25.06.2026 treten per 01.01.2027 neue Tarife in Kraft. Die Grundgebühren (nach Grösse des Wasserzählers verschieden) werden erhöht und der Wasserzins soll neu bei Fr. 1.20 pro m³ festgelegt werden. Der Abwasserzins bleibt unverändert bei Fr. 3.80 je m³. Die Abschlüsse der Eigenwirtschaftsbetriebe präsentieren sich wie folgt: Wasserwerk Fr. 63'180 (Aufwandüberschuss), Abwasserbeseitigung Fr. 9'890 (Ertragsüberschuss) und Abfallwirtschaft Fr. 32'710 (Aufwandüberschuss). Die Eigenwirtschaftsbetriebe werden nicht aus Steuergeldern, sondern mit Gebühren finanziert und müssen mittelfristig kostendeckend sein.

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
7101.3130.00	37'110	30'610	6'500	Zusätzlicher Aufwand infolge geplanter Radonmessungen.
7101.3632.00	283'780	283'680	100	Beitrag an Zweckverband Gruppenwasserversorgung GOW.
7101.4240.00	-838'990	-1'172'920	333'930	Der Minderertrag resultiert durch die Anpassung der Grundgebühren für Wasserzähler und der Reduktion des Wasserzinses von Fr. 2.90 auf Fr. 1.20 je m³.
7101.4510.00	-63'180	0	-63'180	Der Aufwandüberschuss wird über das Eigenkapital ausgeglichen (Entnahme aus Spezialfinanzierung Konto 2900.10).
7201.3120.00	13'210	100	13'110	Weiterleitung der Kosteneinnahmen für den Abwasserverbrauch der Liegenschaften Büelstrasse 31+41 (an Gemeinde Unterengstringen).
7201.3510.00	9'890	106'250	-96'360	Der Ertragsüberschuss wird über das Eigenkapital ausgeglichen (Einlage in Spezialfinanzierung Konto 2900.20).
7201.3614.00	818'110	855'240	-37'130	Beitrag an Limeco (Kläranlage ARA).
7201.4240.00	-1'368'000	-1'577'000	209'000	Der Abwasserverbrauch wurde im Budgetjahr 2026 zu hoch eingeschätzt.

7301.4510.00	-32'710	-39'080	6'370	Der Aufwandüberschuss wird über das Eigenkapital ausgeglichen (Entnahme aus Spezialfinanzierung Konto 2900.30).
7710.3612.00	169'080	126'130	42'950	Durch den geplanten Neubau des Friedhofgebäudes erhöht sich der Beitrag an den Zweckverband Friedhofverband Weiningen.
7790.3130.00	313'500	13'500	300'000	Ausgaben für die Schädlingsbekämpfung der invasiven Ameisenart Tapinoma magnum.
7900.3612.00	25'300	24'700	600	Beitrag an Zürcher Planungsgruppe Limmattal ZPL.

8

Volkswirtschaft

Der Bereich der Volkswirtschaft beinhaltet landwirtschaftliche Strukturverbesserungen, Waldbewirtschaftung, Standortförderung, Banken und Versicherungen und Elektrizität allgemein. Die Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank ZKB wird mit Fr. 555'330 budgetiert.

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
8120.3141.00	38'000	10'000	28'000	Sanierung Wiesentalstrasse (inkl. Lägeron - Verschleissschicht).
8500.3635.00	10'290	10'120	170	Beitrag an Limmatstadt AG (Standortförderung und Tool Regionaler Veranstaltungskalender).
8600.4604.00	-555'330	-546'000	-9'330	Der Kanton rechnet im KEF 2027-2030 für das Budgetjahr 2027 mit einer Dividende in gleicher Höhe wie 2025. Davon entfallen Fr. 175 Mio. auf die politischen Gemeinden. Bei einer Bevölkerungszahl von rund 1'628'000 Personen per Ende 2025 ergibt sich ein Betrag von rund Fr. 107 pro Einwohnerin und Einwohner.
8710.4604.00	-70'000	-70'000	0	Elektrizitätswerk Zürich, Ausgleichsvergütung (freiwillig).

9

Finanzen und Steuern

Als Basis für die Budgetierung der Gemeindesteuern dienen die aktuellen Werte in der Steuerbuchhaltung 2026, das voraussichtliche Bevölkerungswachstum und das wirtschaftliche Umfeld. Aufgrund von Hochrechnungen und Prognosen wird mit einem unveränderten Steuerfuss von 87 % kalkuliert.

Eine systematische Neubewertung der Sachanlagen im Finanzvermögen zum Verkehrswert ist innerhalb einer Legislaturperiode mindestens einmal vorzunehmen. Diese erfolgte per 01.01.2026 und führte zu einer Erhöhung des Bilanzwertes um rund Fr. 17 Mio..

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
9100.4000.00	-11'000'000	-10'400'000	-600'000	Einkommens- und Vermögenssteuern:
9100.4001.00	-1'900'000	-1'600'000	-300'000	Im Juli 2026 sind 4076 Steuerpflichtige registriert (Budget 2026: 4010).
9100.4002.00	-700'000	-450'000	-250'000	Die Einnahmen bei den Quellensteuern schwanken von Jahr zu Jahr (Wegfall Steuerpflicht, Neuzuzüger). Aktuell sind 563 Quellensteuerpflichtige gemeldet (Budget 2026: 510)
9101.4022.00	-2'000'000	-1'800'000	-200'000	Es werden wiederum höhere Grundstückgewinnsteuern für das Jahr 2027 erwartet.

9300.xx	-5'206'590	-4'257'200	-949'390	Der Ressourcenausgleich wird mit Fr. 6'403'510 zu Gunsten der Gemeinde ausfallen. Davon werden an die Oberstufenschulgemeinde Weiningen Fr. 1'196'920 weitergeleitet.
9610.3401.00	511'400	297'300	214'100	Darlehenszins für rund 54 Mio. Franken Darlehen. Im Budgetjahr müssen 9 Mio. Franken Darlehen refinanziert werden. Zusätzlich beginnen die ersten Arbeiten für die geplanten grösseren Bauten, wobei mit einer zusätzlichen Fremdverschuldung von rund Fr. 15 Mio. gerechnet wird.
9631.3940.00	43'370	26'720	16'650	Per 01.01.2026 wurde die Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen durchgeführt. Dadurch und infolge der Entwicklung der Grundstückpreise zum Verkehrswert in der Region wurden die Bilanzwerte nach oben korrigiert.
9633.xx				Durch die Neubewertung gab es auch eine Anpassung der Liegenschaft Brunaustrasse 192 (aufgeteilt in KIGA und Wohnungen). Da der Anteil Wohnungen im Verhältnis zur Gesamtfläche der Liegenschaft tiefer liegt als der Anteil des KIGAs wird nun die ganze Liegenschaft im Verwaltungsvermögen VV geführt.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	3'412'190	1'117'770	2'999'250	984'870	2'872'663.22	959'375.90
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'764'070	260'390	1'786'090	232'390	1'703'021.87	280'832.32
2	Bildung	11'909'450	428'890	11'141'090	492'230	10'723'709.96	494'422.50
3	Kultur, Sport und Freizeit	226'550	16'450	255'530	47'450	287'626.25	59'711.30
4	Gesundheit	2'114'610	5'900	2'096'260	3'450	1'911'900.28	2'120.70
5	Soziale Sicherheit	8'222'870	4'841'270	8'502'740	5'480'980	8'505'273.43	4'942'504.82
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'417'270	206'350	1'293'490	210'070	1'363'693.14	206'739.41
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'760'840	3'132'640	3'899'160	3'613'950	3'432'945.12	3'202'025.13
8	Volkswirtschaft	117'970	626'250	91'060	616'920	83'123.39	614'161.40
9	Finanzen und Steuern	2'791'840	25'691'760	2'153'855	22'923'715	1'934'081.72	22'047'959.33
	Total Aufwand / Ertrag	**35'737'660.00**	**36'327'670.00**	**34'218'525**	**34'606'025**	**32'818'038.38**	**32'809'852.81**
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**590'010**	**0.00**	**387'500**	**0**	**0.00**	**8'185.57**
	Total	**36'327'670.00**	**36'327'670.00**	**34'606'025**	**34'606'025**	**32'818'038.38**	**32'818'038.38**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	**36'327'670**	**36'327'670**	**34'606'025**	**34'606'025**	**32'818'038.38**	**32'818'038.38**
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**3'412'190**	**1'117'770**	**2'999'250**	**984'870**	**2'872'663.22**	**959'375.90**
	Nettoergebnis		**2'294'420**		**2'014'380**		**1'913'287.32**
01	**Legislative und Exekutive**	**444'490**	**1'800**	**403'310**	**1'800**	**379'183.00**	**4'800.00**
	Nettoergebnis		**442'690**		**401'510**		**374'383.00**
011	**Legislative**	**120'830**	**1'800**	**111'710**	**1'800**	**92'384.45**	**4'800.00**
	Nettoergebnis		**119'030**		**109'910**		**87'584.45**
0110	**Legislative**	**120'830**	**1'800**	**111'710**	**1'800**	**92'384.45**	**4'800.00**
	Nettoergebnis		**119'030**		**109'910**		**87'584.45**
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	25'000		25'000		22'026.30	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	17'800		12'800		8'070.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	800					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'750		2'440		1'959.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					13.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400		390		212.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					13.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30'730		27'730		18'324.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'250		22'250		11'238.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'200		18'200		27'150.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					314.05	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					827.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	500		500		500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'400		2'400		1'735.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'800		1'800		4'800.00
012	**Exekutive**	**323'660**		**291'600**		**286'798.55**	
	Nettoergebnis		**323'660**		**291'600**		**286'798.55**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120	**Exekutive**	**323'660**		**291'600**		**286'798.55**	
	Nettoergebnis		**323'660**		**291'600**		**286'798.55**
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	194'000		194'000		165'280.65	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	37'300		37'300		45'440.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1'120.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'900		14'900		18'392.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'270		9'400		16'588.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					18.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'400		2'400		2'066.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					25.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'400		1'400		545.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	840		1'050		1'522.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					462.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'200		2'800		4'200.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'650		3'650		3'650.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	14'000		1'000		13'536.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'850		2'850		2'852.85	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500		500		167.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	25'350		20'350		10'931.00	
02	**Allgemeine Dienste**	**2'967'700**	**1'115'970**	**2'595'940**	**983'070**	**2'493'480.22**	**954'575.90**
	Nettoergebnis		**1'851'730**		**1'612'870**		**1'538'904.32**
021	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**855'190**	**565'040**	**855'670**	**572'810**	**857'308.49**	**565'310.40**
	Nettoergebnis		**290'150**		**282'860**		**291'998.09**
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**855'190**	**565'040**	**855'670**	**572'810**	**857'308.49**	**565'310.40**
	Nettoergebnis		**290'150**		**282'860**		**291'998.09**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis	500		700			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					390.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	540'280		539'400		518'568.60	
3049.00	Übrige Zulagen					5'670.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'750		34'600		34'055.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	68'120		66'780		64'448.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'500		6'400		6'278.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'500		5'500		5'429.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'300		6'300		6'167.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		1'500		1'675.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		1'180.00	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		2'555.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'030		1'600		1'553.78	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	140		140		140.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					2'212.00	
3113.00	Anschaffung Hardware					36.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	360		360		6'116.90	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'570		1'370		2'570.00	
3130.40	Porti / Briefmarken / Frachten	10'800		10'000		9'642.60	
3130.70	Betreibungskosten	36'500		25'000		33'562.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			10'000		30'991.95	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	69'930		100'310		69'819.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'700		5'200		5'129.85	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'810		2'810		2'811.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		150.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'000		6'000		6'728.80	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	24'200					
3499.00	Übriger Finanzaufwand					.22	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	14'000		14'000		25'908.14	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'000		16'000		13'514.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'100		5'100		2'215.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		26'500		22'700		24'614.15
4390.00	Übriger Ertrag						656.70
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		195'000		195'000		198'618.40
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		260'010		258'210		258'500.45
4930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		78'430		91'800		80'704.95
022	**Allgemeine Dienste, übrige**	**1'526'830**	**251'850**	**1'265'500**	**256'300**	**1'235'197.49**	**237'069.36**
	Nettoergebnis		**1'274'980**		**1'009'200**		**998'128.13**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**1'001'460**	**32'150**	**808'140**	**36'600**	**806'988.99**	**29'661.66**
	Nettoergebnis		**969'310**		**771'540**		**777'327.33**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis	1'000		1'000			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					344.05	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	477'690		376'180		293'243.65	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte					7'152.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'080		21'600		18'609.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	53'250		36'600		34'594.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'630		3'980		3'215.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'460		3'430		2'788.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'750		3'910		3'427.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'260		5'100		19'855.65	
3091.00	Personalwerbung	3'500		2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	19'820		16'430		14'007.80	
3100.00	Büromaterial	8'000		8'000		12'092.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					1'062.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'220		9'600		9'313.17	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	830		830		508.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					379.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					475.65	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'075.85	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	9'510					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'430		1'430		29'085.70	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	850		850		847.35	
3130.30	Telefongebühr / TV	5'880		5'880		5'784.35	
3130.40	Porti / Briefmarken / Frachten	36'750		36'750		33'569.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000				1'997.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500		500		662.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	27'210		25'770		22'194.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	290		290		286.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	520		520		524.30	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	226'980		184'700		229'920.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'700		4'550		14'902.50	
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'250		2'250		2'246.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		500		1'000.80	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	24'450		37'950		24'447.57	
3320.10	Planmässige Abschreibungen Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrech	10'760		9'780		10'761.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'890		6'760		6'610.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'500		5'500		2'760.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		
4930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		26'150		30'600		26'901.66
0223	**Bauverwaltung**	**525'370**	**219'700**	**457'360**	**219'700**	**428'208.50**	**207'407.70**
	Nettoergebnis		**305'670**		**237'660**		**220'800.80**
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	3'600					
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	2'400		2'400		400.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	129'100		128'300		128'381.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'300		8'240		8'170.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'790		14'730		14'061.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'960		1'520		1'507.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'320		1'310		1'303.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400		1'500		1'481.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500		300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	180		180			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500		2'500		930.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					505.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	15'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'777.45	
3130.70	Betreibungskosten					2'091.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	341'900		291'900		264'976.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	790		2'980		1'026.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'630		1'300		1'295.95	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		202'600		202'600		201'124.35
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100		100		30.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'000		17'000		6'253.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	**Verwaltungsliegenschaften, diverse**	**585'680**	**299'080**	**474'770**	**153'960**	**400'974.24**	**152'196.14**
	Nettoergebnis		**286'600**		**320'810**		**248'778.10**
0290	**Verwaltungsliegenschaften, diverse**	**167'150**	**250**	**176'970**	**250**	**141'313.14**	**250.00**
	Nettoergebnis		**166'900**		**176'720**		**141'063.14**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					9.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'900		5'800		5'823.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	380		370		385.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	800		800		729.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	90		70		69.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60		60		61.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	60		70		70.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	650		650		524.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					135.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000		4'500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	110		110		105.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500		500		226.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen					18.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	40'600		61'040		30'152.54	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'450		18'450		18'452.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	10'000					
3660.20	Planmässige Abschr. an Gemeinden und Zweckverbände	9'980		9'980		9'980.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	48'300		48'300		48'300.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	14'670		14'670		14'670.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	11'600		11'600		11'600.00	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		250		250		250.00
0291	**Gemeindehaus**	**107'240**		**116'230**		**106'114.02**	**569.69**
	Nettoergebnis		**107'240**		**116'230**		**105'544.33**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'800		9'900		9'563.02	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	630		640		624.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'330		1'230		1'219.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	150		120		241.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		100		99.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		120		114.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		4'000		2'771.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000		5'000		22'695.45	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			4'000		361.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'950		15'650		12'864.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'700		16'700		16'673.90	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					1'221.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	54'000		57'770		37'664.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'480					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						569.69
0292	**Schlössli**	**79'060**	**15'000**	**77'860**	**15'000**	**75'719.89**	**15'255.75**
	Nettoergebnis		**64'060**		**62'860**		**60'464.14**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					9.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'300		27'700		27'046.48	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'760		1'780		1'757.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'430		2'360		2'262.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	410		330		559.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	280		290		280.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		320		245.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		4'355.02	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					639.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		3'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'600		15'600		14'407.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'910		1'910		1'910.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'790		17'790		18'955.34	
3170.00	Reisekosten und Spesen					18.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'280		3'280		3'273.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000		15'000		15'092.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						163.25
0293	**Brunaustrasse 192 (Wohnungen)**	**112'140**	**145'120**				
	Nettoergebnis	**32'980**					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	25'950					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	790					
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'200					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'370					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	63'830					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'880				
4390.00	Übriger Ertrag		3'520				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		123'720				
0294	**Schützenhaus**	**38'030**	**17'750**	**29'510**	**17'750**	**23'860.95**	**16'390.00**
	Nettoergebnis		**20'280**		**11'760**		**7'470.95**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'000		8'000		4'702.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500		400		258.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200		200		190.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	80		90		50.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50		80		47.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50		90		54.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		562.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'600		4'100		4'524.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'100		4'100		6'050.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		397.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'750		4'750		3'781.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		4'000		3'240.65	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'800		1'800			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		17'550		17'550		16'240.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200		200		150.00
0295	**Asylantenunterkunft (Dietikonerstrasse 12)**	**82'060**	**120'960**	**74'200**	**120'960**	**53'966.24**	**119'730.70**
	Nettoergebnis	**38'900**		**46'760**		**65'764.46**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'800		1'800		1'775.92	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	120		120		115.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	240		230		225.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20		20		44.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20		20		18.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20		20		20.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		1'398.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000				1'649.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	33'450		33'450		29'954.22	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					2'921.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					407.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	390		390		383.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000		10'000		7'852.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	30'000		27'150		7'200.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		120'960		120'960		119'730.70
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**1'764'070**	**260'390**	**1'786'090**	**232'390**	**1'703'021.87**	**280'832.32**
	Nettoergebnis		**1'503'680**		**1'553'700**		**1'422'189.55**
11	**Öffentliche Sicherheit**	**376'530**	**103'000**	**389'210**	**82'000**	**348'257.80**	**104'746.17**
	Nettoergebnis		**273'530**		**307'210**		**243'511.63**
111	**Polizei**	**376'530**	**103'000**	**389'210**	**82'000**	**348'257.80**	**104'746.17**
	Nettoergebnis		**273'530**		**307'210**		**243'511.63**
1110	**Polizei**	**376'530**	**103'000**	**389'210**	**82'000**	**348'257.80**	**104'746.17**
	Nettoergebnis		**273'530**		**307'210**		**243'511.63**
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			23'460		13'404.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	372'680		361'900		331'005.40	
3660.20	Planmässige Abschr. an Gemeinden und Zweckverbände	3'850		3'850		3'848.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'000		2'000		2'300.00
4270.00	Bussen		101'000		80'000		102'446.17
12	**Rechtssprechung**	**18'600**	**2'500**	**12'200**	**2'500**	**19'432.60**	**2'173.95**
	Nettoergebnis		**16'100**		**9'700**		**17'258.65**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
120	**Rechtssprechung**	**18'600**	**2'500**	**12'200**	**2'500**	**19'432.60**	**2'173.95**
	Nettoergebnis		**16'100**		**9'700**		**17'258.65**
1200	**Rechtssprechung**	**18'600**	**2'500**	**12'200**	**2'500**	**19'432.60**	**2'173.95**
	Nettoergebnis		**16'100**		**9'700**		**17'258.65**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis	12'200		7'200		12'806.25	
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen					2'500.00	
3049.00	Übrige Zulagen	2'500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000				1'250.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'900		5'000		2'876.35	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'500		2'500		2'173.95
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**864'210**	**117'750**	**902'330**	**110'750**	**874'074.64**	**151'874.50**
	Nettoergebnis		**746'460**		**791'580**		**722'200.14**
140	**Allgemeines Rechtswesen**	**864'210**	**117'750**	**902'330**	**110'750**	**874'074.64**	**151'874.50**
	Nettoergebnis		**746'460**		**791'580**		**722'200.14**
1400	**Allgemeines Rechtswesen (allgemein)**	**864'210**	**117'750**	**902'330**	**110'750**	**874'074.64**	**151'874.50**
	Nettoergebnis		**746'460**		**791'580**		**722'200.14**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	264'500		305'520		179'134.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'000		19'620		11'792.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'650		28'130		11'834.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'000		3'630		2'176.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'710		3'130		1'881.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'880		3'560		2'137.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000		1'630.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		100		600.00	
3100.00	Büromaterial					225.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'250		250		955.77	
3113.00	Anschaffung Hardware			400			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			11'400			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					111'506.12	
3130.01	Nachführung Vermessungswerk	35'000		35'000		36'057.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	800		800			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'960		8'800		10'855.90	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'880		4'900		4'878.35	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'430		1'430		1'425.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen					11.70	
3601.03	Kantonsanteil eUmzugsgebühren	740		640		743.00	
3601.01	Kantonsanteil Gebühren Migrationsamt	50'400		50'400		48'166.00	
3601.02	Kantonsanteil Gebühren Passbüro (ID)	6'020		6'020		5'733.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	271'970		249'700		254'985.75	
3612.01	Entschädigung Zivilstandesamt	44'120		33'700		35'552.50	
3612.02	Entschädigung Betreibungsamt GOW	119'800		134'200		151'789.95	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		111'450		104'450		113'216.20
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						3'398.30
4250.00	Verkäufe						460.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		34'800.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		5'800		5'800		
15	**Feuerwehr**	**358'470**	**26'000**	**350'580**	**26'000**	**361'666.53**	**21'394.70**
	Nettoergebnis		**332'470**		**324'580**		**340'271.83**
150	**Feuerwehr**	**358'470**	**26'000**	**350'580**	**26'000**	**361'666.53**	**21'394.70**
	Nettoergebnis		**332'470**		**324'580**		**340'271.83**
1500	**Feuerwehr**	**358'470**	**26'000**	**350'580**	**26'000**	**361'666.53**	**21'394.70**
	Nettoergebnis		**332'470**		**324'580**		**340'271.83**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis	40'000		40'000		39'280.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'000		24'000		23'877.07	
3010.01	Sold für Uebungen	90'000		90'000		91'620.00	
3010.02	Sold für Einsätze	25'000		25'000		28'081.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'700		5'700		5'383.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'200		3'200		3'144.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600		600		590.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	650		650		584.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	270		270		281.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000		7'000		7'150.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000		5'000		3'407.75	
3100.00	Büromaterial	200		200		21.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		10'979.29	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700		700		2'566.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	380		380		450.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'000		12'000		24'390.90	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	15'000		10'000		18'548.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'400		5'400		5'300.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'100		5'100		16'034.00	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'730		1'730		1'696.20	
3130.30	Telefongebühr / TV	250		250		246.60	
3130.40	Porti / Briefmarken / Frachten					46.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'250		2'250		2'005.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'300		1'300			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		3'000		1'201.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'000		22'000		14'672.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	26'000		24'000		35'724.65	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					666.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'540		14'980		-5'906.46	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'990		15'660		2'120.93	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	22'000		15'000		22'294.60	
3660.40	Planmässige Abschr. an öffentliche Unternehmen	5'210		5'210		5'207.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						2'250.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000		15'000		11'333.35
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						69.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		11'000		11'000		7'742.35
16	**Verteidigung**	**146'260**	**11'140**	**131'770**	**11'140**	**99'590.30**	**643.00**
	Nettoergebnis		**135'120**		**120'630**		**98'947.30**
161	**Militärische Verteidigung**	**9'840**		**8'800**		**10'026.70**	
	Nettoergebnis		**9'840**		**8'800**		**10'026.70**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1610	**Militärische Verteidigung**	**9'840**		**8'800**		**10'026.70**	
	Nettoergebnis		**9'840**		**8'800**		**10'026.70**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'400		3'200		3'142.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	210		200		202.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	160		150		141.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		40		37.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40		30		32.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	40		40		37.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800				1'200.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					100.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'140		5'140		5'133.00	
162	**Zivile Verteidigung**	**136'420**	**11'140**	**122'970**	**11'140**	**89'563.60**	**643.00**
	Nettoergebnis		**125'280**		**111'830**		**88'920.60**
1620	**Zivilschutz**	**136'420**	**11'140**	**122'970**	**11'140**	**89'563.60**	**643.00**
	Nettoergebnis		**125'280**		**111'830**		**88'920.60**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					80.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	150		150		432.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000		20'000		18'901.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	820		820		813.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		3'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'230		3'230		1'145.25	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	81'220		87'770		68'189.55	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton/Konkordate	8'000		8'000			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		640		640		643.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'000		2'000		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		500		500		
4707.00	Durchlaufende Beiträge v. privaten Haushalten		8'000		8'000		
2	**BILDUNG**	**11'909'450**	**428'890**	**11'141'090**	**492'230**	**10'723'709.96**	**494'422.50**
	Nettoergebnis		**11'480'560**		**10'648'860**		**10'229'287.46**
21	**Obligatorische Schule**	**10'138'540**	**310'390**	**9'866'730**	**381'730**	**9'870'187.66**	**401'655.50**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		**9'828'150**		**9'485'000**		**9'468'532.16**
211	**Primarstufe 1-2 (Kindergarten)**	**1'520'990**		**1'743'300**		**1'621'824.45**	
	Nettoergebnis		**1'520'990**		**1'743'300**		**1'621'824.45**
2110	**Kindergarten**	**1'520'990**		**1'743'300**		**1'621'824.45**	
	Nettoergebnis		**1'520'990**		**1'743'300**		**1'621'824.45**
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	572'990		706'000		658'136.50	
3020.01	Vikariate	10'000		10'000		12'899.14	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-174.50	
3049.00	Übrige Zulagen					600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'440		55'000		42'369.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'500		85'000		71'717.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'930		9'000		7'232.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'980		8'000		6'762.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'800		8'000		7'328.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'800		14'850		2'815.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		364.50	
3100.00	Büromaterial					56.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					100.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'400				2'432.80	
3104.00	Lehrmittel					16'796.71	
3104.01	Lehrmittel	12'050		13'500			
3104.02	Schulmaterial	3'660		3'700			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					5'364.55	
3113.00	Anschaffung Hardware					840.95	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	11'300		5'800		6'875.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	150		150		1'328.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'000		4'000			
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'130				1'133.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300		1'247.65	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	14'300		14'000		1'857.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	750'860		805'000		773'739.55	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15'400					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
212	**Primarstufe 3-8**	**5'911'180**	**22'400**	**5'554'290**	**23'280**	**5'831'184.36**	**36'735.80**
	Nettoergebnis		**5'888'780**		**5'531'010**		**5'794'448.56**
2120	**Primarstufe**	**5'911'180**	**22'400**	**5'554'290**	**23'280**	**5'831'184.36**	**36'735.80**
	Nettoergebnis		**5'888'780**		**5'531'010**		**5'794'448.56**
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	447'370		463'000		484'382.45	
3020.01	Vikariate	15'000		15'000		29'114.63	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-209.70	
3049.00	Übrige Zulagen					5'556.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'630		36'000		31'641.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'000		58'000		54'284.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'800		6'000		5'065.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'730		5'000		5'116.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'380		5'000		5'446.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	30'750		29'700		12'940.95	
3091.00	Personalwerbung					150.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		7'431.90	
3100.00	Büromaterial					1'519.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					747.05	
3101.02	Verbrauchsmaterial Freizeitkurs	1'000		1'000		1'821.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'600				5'644.65	
3104.00	Lehrmittel					88'414.86	
3104.01	Lehrmittel	79'180		79'570			
3104.02	Schulmaterial	16'020		17'060			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					96.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	19'350		20'950		19'634.95	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			4'200		1'340.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'850		7'310		34'659.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'000		5'000		248.95	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					1'959.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					13'369.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			4'560		8'707.50	
3162.00	Raten für operatives Leasing	5'250				4'952.94	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	630		560		8'586.75	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	78'520		79'880		50'601.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'613'880		1'686'000		1'644'446.15	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'473'500		3'028'500		3'301'774.10	
3660.20	Planmässige Abschr. an Gemeinden und Zweckverbände	1'740				1'737.33	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						23'085.80
4260.01	Elternbeiträge Freizeitkurse		3'000		3'000		7'460.00
4260.02	Elternbeiträge Lager		19'400		20'280		5'990.00
4390.00	Übriger Ertrag						200.00
214	**Musikschulen**	**135'800**		**133'800**		**139'221.31**	
	Nettoergebnis		**135'800**		**133'800**		**139'221.31**
2140	**Musikschulen**	**135'800**		**133'800**		**139'221.31**	
	Nettoergebnis		**135'800**		**133'800**		**139'221.31**
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	135'800		133'800		139'221.31	
217	**Schulliegenschaften**	**787'420**	**58'640**	**862'150**	**69'640**	**750'966.57**	**67'375.95**
	Nettoergebnis		**728'780**		**792'510**		**683'590.62**
2170	**Schulliegenschaften**	**787'420**	**58'640**	**862'150**	**69'640**	**750'966.57**	**67'375.95**
	Nettoergebnis		**728'780**		**792'510**		**683'590.62**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	2'880		2'880		1'168.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	283'900		287'500		281'913.71	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'260		18'120		17'805.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'130		30'700		29'764.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'760		3'350		6'398.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'910		2'890		2'831.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'090		3'290		3'209.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000		300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'000		27'000		25'506.94	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					268.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					559.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'200		10'600		9'693.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000		1'000		1'022.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	112'080		136'780		35'514.89	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					7'131.20	
3130.30	Telefongebühr / TV	250		250		262.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'150		2'150		38'624.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'940		6'100		5'818.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	80		80		80.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	117'510		139'650		134'951.20	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000		3'000		3'228.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		10'000		4'052.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	27'840		26'440		27'840.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		1'000		90.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	118'480		146'910		112'472.48	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	460		460		457.00	
4120.00	Konzessionen				11'000		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'340		2'340		2'349.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'590		25'590		29'816.30
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		30'710		30'710		35'210.65
218	**Tagesbetreuung**	**586'560**	**229'350**	**429'270**	**288'810**	**412'089.23**	**297'543.53**
	Nettoergebnis		**357'210**		**140'460**		**114'545.70**
2180	**Tagesbetreuung**	**586'560**	**229'350**	**429'270**	**288'810**	**412'089.23**	**297'543.53**
	Nettoergebnis		**357'210**		**140'460**		**114'545.70**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	387'620		300'000		306'396.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'930		20'000		19'683.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'000		24'000		23'774.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'880		3'500		3'558.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'980		3'000		3'143.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'220		3'500		3'464.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'400		4'400		1'547.00	
3091.00	Personalwerbung	2'000		2'000		536.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'540		1'540		1'486.45	
3100.00	Büromaterial	500		500		548.98	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		1'238.90	
3104.00	Lehrmittel					60.00	
3105.00	Lebensmittel	70'000		48'360		42'102.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'900		900			
3113.00	Anschaffung Hardware					1'867.20	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	25'500		1'900		645.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400		11'770			
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	890					
3130.40	Porti / Briefmarken / Frachten	300		300			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					444.75	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					999.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		600		590.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		215'570		275'030		283'761.95
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		13'780		13'780		13'781.58
219	**Obligatorische Schule, übriges**	**1'196'590**		**1'143'920**		**1'114'901.74**	**.22**
	Nettoergebnis		**1'196'590**		**1'143'920**		**1'114'901.52**
2190	**Schulleitung und Schulpflege**	**261'300**		**272'240**		**255'592.75**	
	Nettoergebnis		**261'300**		**272'240**		**255'592.75**
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	68'270		76'840		60'029.60	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	12'500		12'500		11'160.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					640.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'200		9'000		6'943.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	830		800		745.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'900		1'400		395.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600		600		559.30	
3100.00	Büromaterial	100		100		1'373.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					42.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					143.05	
3113.00	Anschaffung Hardware					92.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		1'600		1'500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'400		1'400		1'400.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					810.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500		3'000		4'147.15	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	165'000		165'000		165'608.70	
2191	**Schulverwaltung**	**188'900**		**195'110**		**185'453.95**	
	Nettoergebnis		**188'900**		**195'110**		**185'453.95**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	136'000		135'510		124'902.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'740		8'700		8'595.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'300		18'200		17'940.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'610		1'610		1'589.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'390		1'390		1'372.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'590		1'580		1'562.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800		800			
3091.00	Personalwerbung	3'000		3'000		3'479.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'750		2'000		4'196.70	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'500		1'036.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					65.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	370		2'000		4'066.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	120		120		121.50	
3113.00	Anschaffung Hardware					83.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		2'180		3'183.35	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	250		1'140		1'884.85	
3130.30	Telefongebühr / TV	4'340		2'620		2'621.90	
3130.40	Porti / Briefmarken / Frachten	2'000		2'000		2'249.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	30		10		27.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'980		8'950		4'909.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'630		1'300		1'295.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		268.90	
2192	**Volksschule Sonstiges**	**598'160**		**535'790**		**535'750.80**	
	Nettoergebnis		**598'160**		**535'790**		**535'750.80**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	97'870		78'370		81'891.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	30'880		31'430		59'375.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'270		10'200		8'362.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'500		15'500		15'311.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'530		1'600		1'473.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'320		1'400		1'334.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500		1'500		1'648.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800		800			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000		6'000		4'550.70	
3104.00	Lehrmittel	7'000		7'000		4'737.95	
3105.00	Lebensmittel	1'000		1'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					2'626.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	230'750		199'700		184'375.10	
3130.30	Telefongebühr / TV	250		250		246.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'050		1'430		1'699.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'720		1'720		1'716.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		8'074.05	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	55'150		54'440		26'218.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	12'000					
3162.00	Raten für operatives Leasing	27'240		27'240		26'138.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'630		15'500		12'975.25	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager					550.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	76'700		75'710		92'443.00	
2193	**Obligatorische Schule SPD**	**148'230**		**140'780**		**138'104.24**	**.22**
	Nettoergebnis		**148'230**		**140'780**		**138'104.02**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis	170		160		185.06	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	99'490		93'800		93'968.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'390		6'000		5'625.22	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'840		12'660		9'484.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'180		1'030		1'116.53	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'020		1'130		929.89	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'160		930		1'096.53	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'350		1'130		1'497.61	
3091.00	Personalwerbung	50		50			
3099.00	Übriger Personalaufwand	230		220		73.58	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	830		550		810.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30		390		24.52	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	70		30		46.40	
3104.00	Lehrmittel	1'000		940		872.69	
3113.00	Anschaffung Hardware	420		390		5.39	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	130				126.54	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	430		420		631.99	
3130.40	Porti / Briefmarken / Frachten	80					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10				9.09	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000		1'290		1'348.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'500		6'140		6'380.74	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	390		370		395.36	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'860		1'760		1'882.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	860		700		833.04	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					.01	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'030		980		1'045.20	
3660.20	Planmässige Abschr. an Gemeinden und Zweckverbände	9'710		9'710		9'713.90	
4499.00	Übriger Finanzertrag						.22
22	**Sonderschulen**	**1'733'310**	**118'500**	**1'236'330**	**110'500**	**813'424.35**	**92'767.00**
	Nettoergebnis		**1'614'810**		**1'125'830**		**720'657.35**
220	**Sonderschulen**	**1'733'310**	**118'500**	**1'236'330**	**110'500**	**813'424.35**	**92'767.00**
	Nettoergebnis		**1'614'810**		**1'125'830**		**720'657.35**
2200	**Sonderschulen**	**1'733'310**	**118'500**	**1'236'330**	**110'500**	**813'424.35**	**92'767.00**
	Nettoergebnis		**1'614'810**		**1'125'830**		**720'657.35**
3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	468'800		402'500		257'136.00	
3631.02	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	32'860		32'240		29'127.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	1'231'650		801'590		527'161.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'500		10'500		8'270.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		100'000		100'000		84'497.00
29	**Übriges Bildungswesen**	**37'600**		**38'030**		**40'097.95**	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		**37'600**		**38'030**		**40'097.95**
299	**Bildung, übriges**	**37'600**		**38'030**		**40'097.95**	
	Nettoergebnis		**37'600**		**38'030**		**40'097.95**
2990	**Bildung, übriges**	**37'600**		**38'030**		**40'097.95**	
	Nettoergebnis		**37'600**		**38'030**		**40'097.95**
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	37'600		38'030		40'097.95	
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**226'550**	**16'450**	**255'530**	**47'450**	**287'626.25**	**59'711.30**
	Nettoergebnis		**210'100**		**208'080**		**227'914.95**
31	**Kulturerbe**	**650**		**650**		**650.00**	
	Nettoergebnis		**650**		**650**		**650.00**
311	**Museen und bildende Kunst**	**500**		**500**		**500.00**	
	Nettoergebnis		**500**		**500**		**500.00**
3110	**Museen und bildende Kunst**	**500**		**500**		**500.00**	
	Nettoergebnis		**500**		**500**		**500.00**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		500		500.00	
312	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**150**		**150**		**150.00**	
	Nettoergebnis		**150**		**150**		**150.00**
3120	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**150**		**150**		**150.00**	
	Nettoergebnis		**150**		**150**		**150.00**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	150		150		150.00	
32	**Kultur, übrige**	**125'780**	**2'450**	**160'700**	**32'450**	**151'169.25**	**28'816.90**
	Nettoergebnis		**123'330**		**128'250**		**122'352.35**
321	**Bibliotheken**	**90'900**	**2'450**	**91'100**	**2'450**	**78'730.25**	**2'761.40**
	Nettoergebnis		**88'450**		**88'650**		**75'968.85**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210	**Bibliotheken**	**90'900**	**2'450**	**91'100**	**2'450**	**78'730.25**	**2'761.40**
	Nettoergebnis		**88'450**		**88'650**		**75'968.85**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					150.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	45'000		45'000		38'654.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'900		2'900		2'531.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	160		160		234.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	460		460		399.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	520		520		444.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800		800		90.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		660		617.00	
3100.00	Büromaterial	1'500		1'500		1'302.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		90.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	720		720		97.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	20'000		20'000		19'698.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		287.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'500		2'251.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'360		1'360		1'364.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500		5'880		3'413.00	
3130.30	Telefongebühr / TV	1'360		1'360		1'344.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'520		4'280		4'280.80	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'050		1'050		1'050.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'150		1'450		426.25	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		700		700		993.90
4250.00	Verkäufe		500		500		517.50
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'250		1'250		1'250.00
322	**Konzert und Theater**	**4'220**		**4'700**		**4'111.00**	
	Nettoergebnis		**4'220**		**4'700**		**4'111.00**
3220	**Konzert und Theater**	**4'220**		**4'700**		**4'111.00**	
	Nettoergebnis		**4'220**		**4'700**		**4'111.00**
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'220		4'700		4'111.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
329	**Kultur, übriges**	**30'660**		**64'900**	**30'000**	**68'328.00**	**26'055.50**
	Nettoergebnis		**30'660**		**34'900**		**42'272.50**
3290	**Kultur FreiRaum**			**36'900**	**30'000**	**38'416.10**	**26'055.50**
	Nettoergebnis				**6'900**		**12'360.60**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder			5'200		5'080.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			4'500		1'240.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			430		87.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			10		1.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			50		10.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					3.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand			500		519.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			3'200		3'004.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			340		506.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			20'950		26'445.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			140		168.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'200		1'198.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			380			
3170.00	Reisekosten und Spesen					150.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				30'000		26'055.50
3291	**Kultur übriges**	**30'660**		**28'000**		**29'911.90**	
	Nettoergebnis		**30'660**		**28'000**		**29'911.90**
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'700		1'700			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	120					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'100		1'000		742.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	60					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	380					
3170.00	Reisekosten und Spesen	23'600		23'600		27'669.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'700		1'700		1'500.00	
33	**Medien**	**41'960**	**14'000**	**37'120**	**15'000**	**38'617.15**	**12'894.40**
	Nettoergebnis		**27'960**		**22'120**		**25'722.75**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
332	**Massenmedien**	**41'960**	**14'000**	**37'120**	**15'000**	**38'617.15**	**12'894.40**
	Nettoergebnis		**27'960**		**22'120**		**25'722.75**
3320	**Massenmedien (WiZi)**	**41'960**	**14'000**	**37'120**	**15'000**	**38'617.15**	**12'894.40**
	Nettoergebnis		**27'960**		**22'120**		**25'722.75**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					9.45	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'700		5'700		5'502.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	360		350		346.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	900		890		880.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	80		60		54.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60		60		56.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	60		60		63.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	34'800		30'000		31'704.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'000		15'000		12'894.40
34	**Sport und Freizeit**	**58'160**		**57'060**		**97'189.85**	**18'000.00**
	Nettoergebnis		**58'160**		**57'060**		**79'189.85**
341	**Sport**	**58'060**		**56'860**		**57'412.27**	
	Nettoergebnis		**58'060**		**56'860**		**57'412.27**
3410	**Sport**	**58'060**		**56'860**		**57'412.27**	
	Nettoergebnis		**58'060**		**56'860**		**57'412.27**
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	43'400		40'300		49'354.27	
3660.20	Planmässige Abschr. an Gemeinden und Zweckverbände			4'560		4'557.00	
3660.40	Planmässige Abschr. an öffentliche Unternehmen					3'501.00	
3660.60	Planmässige Abschr. an private Org. ohne Erwerbszweck	14'660		12'000			
342	**Freizeit**	**100**		**200**		**39'777.58**	**18'000.00**
	Nettoergebnis		**100**		**200**		**21'777.58**
3420	**Freizeit**	**100**		**200**		**39'777.58**	**18'000.00**
	Nettoergebnis		**100**		**200**		**21'777.58**
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					9'677.58	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					30'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100		200		100.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						18'000.00
4	**GESUNDHEIT**	**2'114'610**	**5'900**	**2'096'260**	**3'450**	**1'911'900.28**	**2'120.70**
	Nettoergebnis		**2'108'710**		**2'092'810**		**1'909'779.58**
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**1'149'600**		**1'089'900**		**856'525.30**	
	Nettoergebnis		**1'149'600**		**1'089'900**		**856'525.30**
412	**Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**1'149'600**		**1'089'900**		**856'525.30**	
	Nettoergebnis		**1'149'600**		**1'089'900**		**856'525.30**
4125	**Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime**	**1'149'600**		**1'089'900**		**856'525.30**	
	Nettoergebnis		**1'149'600**		**1'089'900**		**856'525.30**
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	670'000		560'000		399'362.90	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen					5'932.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	436'000		524'900		394'988.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck ausserkantor	43'600		5'000		56'241.65	
42	**Ambulante Krankenpflege**	**914'810**	**5'900**	**960'100**	**3'450**	**1'021'767.58**	**2'120.70**
	Nettoergebnis		**908'910**		**956'650**		**1'019'646.88**
421	**Ambulante Krankenpflege**	**914'660**	**5'900**	**959'950**	**3'450**	**1'021'617.58**	**2'120.70**
	Nettoergebnis		**908'760**		**956'500**		**1'019'496.88**
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**39'360**	**2'100**	**42'850**	**1'350**	**23'721.10**	**2'120.70**
	Nettoergebnis		**37'260**		**41'500**		**21'600.40**
3100.00	Büromaterial	500		300		1'066.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'250		5'250		5'624.90	
3130.30	Telefongebühr / TV	250		250		246.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'920		1'320		1'741.70	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	25'340		29'630		9'516.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'100		6'100		5'525.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'120.70
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		2'100		1'350		
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**	**875'300**	**3'800**	**917'100**	**2'100**	**997'896.48**	
	Nettoergebnis		**871'500**		**915'000**		**997'896.48**
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	575'300		567'100		591'964.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300'000		350'000		405'932.33	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		3'800		2'100		
422	**Rettungsdienste**	**150**		**150**		**150.00**	
	Nettoergebnis		**150**		**150**		**150.00**
4220	**Rettungsdienste**	**150**		**150**		**150.00**	
	Nettoergebnis		**150**		**150**		**150.00**
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	150		150		150.00	
43	**Gesundheitsprävention**	**36'580**		**33'450**		**21'180.50**	
	Nettoergebnis		**36'580**		**33'450**		**21'180.50**
432	**Krankheitsbekämpfung, übrige**	**7'000**		**7'000**		**6'637.00**	
	Nettoergebnis		**7'000**		**7'000**		**6'637.00**
4320	**Krankheitsbekämpfung, übrige**	**7'000**		**7'000**		**6'637.00**	
	Nettoergebnis		**7'000**		**7'000**		**6'637.00**
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	4'200		4'200		4'200.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'800		2'800		2'437.00	
433	**Schulgesundheitsdienst**	**22'580**		**19'450**		**13'532.50**	
	Nettoergebnis		**22'580**		**19'450**		**13'532.50**
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**22'580**		**19'450**		**13'532.50**	
	Nettoergebnis		**22'580**		**19'450**		**13'532.50**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'750		2'500		3'380.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	240		100		217.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10		20		8.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40		10		34.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	30		20		29.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	250		250			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800		800		495.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	40		40		40.00	
3106.00	Medizinisches Material	1'000		1'000		864.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800		800		20.25	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	15'620		13'910		8'442.40	
434	**Lebensmittelkontrolle**	**7'000**		**7'000**		**1'011.00**	
	Nettoergebnis		**7'000**		**7'000**		**1'011.00**
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**7'000**		**7'000**		**1'011.00**	
	Nettoergebnis		**7'000**		**7'000**		**1'011.00**
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'000		7'000			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					1'011.00	
49	**Gesundheitswesen, übriges**	**13'620**		**12'810**		**12'426.90**	
	Nettoergebnis		**13'620**		**12'810**		**12'426.90**
490	**Gesundheitswesen, übriges**	**13'620**		**12'810**		**12'426.90**	
	Nettoergebnis		**13'620**		**12'810**		**12'426.90**
4900	**Gesundheitswesen, übrige**	**13'620**		**12'810**		**12'426.90**	
	Nettoergebnis		**13'620**		**12'810**		**12'426.90**
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'020		2'410		2'725.60	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'600		10'400		9'701.30	
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**8'222'870**	**4'841'270**	**8'502'740**	**5'480'980**	**8'505'273.43**	**4'942'504.82**
	Nettoergebnis		**3'381'600**		**3'021'760**		**3'562'768.61**
51	**Krankheit und Unfall**	**468'000**	**539'000**	**410'000**	**411'000**	**387'602.50**	**437'999.10**
	Nettoergebnis	**71'000**		**1'000**		**50'396.60**	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
512	**Prämienverbilligungen**	**468'000**	**539'000**	**410'000**	**411'000**	**387'602.50**	**437'999.10**
	Nettoergebnis	**71'000**		**1'000**		**50'396.60**	
5120	**Prämienverbilligungen**	**468'000**	**539'000**	**410'000**	**411'000**	**387'602.50**	**437'999.10**
	Nettoergebnis	**71'000**		**1'000**		**50'396.60**	
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkasse	275'000		210'000		386'534.50	
3635.14	Beiträge an oblig. Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für vo	182'000		190'000			
3637.10	Beiträge an Sozialhilfebeziehende	11'000		10'000			
3637.11	Beiträge für EL-Beziehende					1'068.00	
4290.00	Übrige Entgelte		1'000		1'000		238.80
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		300'000		300'000		302'119.45
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträglicl		157'000		100'000		83'753.85
4637.13	Durch Ergänzungsleistungsbeziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bez		50'000				51'887.00
4637.14	Durch vorläufig aufgenommene Ausländer mit Aufenthaltsdauer < 7 Jahren und schutzl		31'000		10'000		
52	**Invalidität**	**1'688'760**	**1'360'000**	**1'994'140**	**1'360'000**	**1'984'420.35**	**1'351'616.95**
	Nettoergebnis		**328'760**		**634'140**		**632'803.40**
522	**Ergänzungsleistungen IV**	**1'688'760**	**1'360'000**	**1'994'140**	**1'360'000**	**1'984'420.35**	**1'351'616.95**
	Nettoergebnis		**328'760**		**634'140**		**632'803.40**
5220	**Ergänzungsleistungen IV**	**1'688'760**	**1'360'000**	**1'994'140**	**1'360'000**	**1'984'420.35**	**1'351'616.95**
	Nettoergebnis		**328'760**		**634'140**		**632'803.40**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	113'760		94'140		91'404.00	
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL (zu unrecht bezogene Leistungen)					3'700.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'450'000		1'800'000		1'767'053.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	125'000		100'000		122'263.35	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'280'000		1'280'000		1'263'266.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		80'000		80'000		88'340.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						10.95
53	**Alter + Hinterlassene**	**1'230'090**	**763'800**	**1'272'850**	**906'700**	**1'074'131.35**	**768'206.35**
	Nettoergebnis		**466'290**		**366'150**		**305'925.00**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
531	**Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV**	**28'890**	**6'800**	**28'650**	**6'700**	**33'130.53**	**4'043.00**
	Nettoergebnis		**22'090**		**21'950**		**29'087.53**
5310	**Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV**	**28'890**	**6'800**	**28'650**	**6'700**	**33'130.53**	**4'043.00**
	Nettoergebnis		**22'090**		**21'950**		**29'087.53**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'400		3'200		3'142.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	220		200		203.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	160		150		141.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		40		37.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30		30		31.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	30		30		36.40	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	25'000		25'000		29'536.83	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		6'800		6'700		4'043.00
532	**Ergänzungsleistungen AHV**	**1'177'000**	**757'000**	**1'220'000**	**900'000**	**1'012'651.80**	**764'163.35**
	Nettoergebnis		**420'000**		**320'000**		**248'488.45**
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**	**1'177'000**	**757'000**	**1'220'000**	**900'000**	**1'012'651.80**	**764'163.35**
	Nettoergebnis		**420'000**		**320'000**		**248'488.45**
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL (zu unrecht bezogene Leistungen)					6'699.90	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'040'000		1'100'000		910'141.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	137'000		120'000		95'810.90	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		600'000		800'000		579'807.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		100'000		100'000		117'155.00
4637.21	Rückerstattungen EL zur AHV		50'000				59'093.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leist		2'000				2'232.95
4637.23	Rückerstattung EL-Krankheitskosten AHV		5'000				5'875.40
533	**Leistungen an Pensionierte**					**3'746.22**	
	Nettoergebnis						**3'746.22**
5330	**Leistungen an Pensionierte**					**3'746.22**	
	Nettoergebnis						**3'746.22**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3064.00	Überbrückungsrenten					1'239.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2'506.57	
535	**Leistungen an das Alter**	**24'200**		**24'200**		**24'602.80**	
	Nettoergebnis		**24'200**		**24'200**		**24'602.80**
5350	**Leistungen an das Alter**	**24'200**		**24'200**		**24'602.80**	
	Nettoergebnis		**24'200**		**24'200**		**24'602.80**
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		864.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	23'200		23'200		23'738.00	
54	**Familie und Jugend**	**1'243'640**	**32'800**	**1'188'620**	**32'800**	**1'234'878.95**	**38'792.46**
	Nettoergebnis		**1'210'840**		**1'155'820**		**1'196'086.49**
543	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**68'000**	**6'400**	**68'000**	**6'400**	**63'512.35**	
	Nettoergebnis		**61'600**		**61'600**		**63'512.35**
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**68'000**	**6'400**	**68'000**	**6'400**	**63'512.35**	
	Nettoergebnis		**61'600**		**61'600**		**63'512.35**
3637.00	Beiträge an private Haushalte	68'000		68'000		63'512.35	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		6'400		6'400		
544	**Kinder- und Jugendschutz**	**923'030**	**13'200**	**850'610**	**13'200**	**856'720.95**	
	Nettoergebnis		**909'830**		**837'410**		**856'720.95**
5440	**Kinder- und Jugendschutz**	**923'030**	**13'200**	**850'610**	**13'200**	**856'720.95**	
	Nettoergebnis		**909'830**		**837'410**		**856'720.95**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					80.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'000		16'000		2'670.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'050		2'050		176.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	160		160		28.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		2'590		2'594.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'600		1'600		200.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	793'860		749'290		760'001.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	38'640		18'200		29'900.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'720		2'720		2'959.00	
3636.08	Jugendarbeit Mojuga	58'000		58'000		58'109.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'200		13'200		
545	**Leistungen an Familien**	**252'610**	**13'200**	**270'010**	**13'200**	**314'645.65**	**38'792.46**
	Nettoergebnis		**239'410**		**256'810**		**275'853.19**
5450	**Leistungen an Familien**	**166'610**	**13'200**	**184'010**	**13'200**	**175'872.70**	
	Nettoergebnis		**153'410**		**170'810**		**175'872.70**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'000		16'000		5'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'050		2'050			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	160		160			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'600		1'600		1'505.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	15'600		15'600		33'358.60	
3612.03	Entschädigung Berufsbeistandschaft rechtes Limmattal	131'200		148'600		136'009.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'200		13'200		
5451	**Kinderkrippen und Kinderhorte**	**86'000**		**86'000**		**76'875.50**	**2'625.06**
	Nettoergebnis		**86'000**		**86'000**		**74'250.44**
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	36'000		36'000		36'853.80	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	30'000		30'000		19'794.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	20'000		20'000		20'227.70	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						2'625.06
5455	**Private Beistandschaften**					**61'897.45**	**36'167.40**
	Nettoergebnis						**25'730.05**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					4'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					51'292.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					1'420.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					56.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					231.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					55.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen					4'842.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						36'167.40
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**3'582'380**	**2'145'670**	**3'627'130**	**2'770'480**	**3'814'240.28**	**2'345'889.96**
	Nettoergebnis		**1'436'710**		**856'650**		**1'468'350.32**
571	**Beihilfen / Zuschüsse**	**213'000**	**135'500**	**203'000**	**118'500**	**232'866.00**	**169'631.00**
	Nettoergebnis		**77'500**		**84'500**		**63'235.00**
5710	**Beihilfen / Zuschüsse**	**213'000**	**135'500**	**203'000**	**118'500**	**232'866.00**	**169'631.00**
	Nettoergebnis		**77'500**		**84'500**		**63'235.00**
3637.24	Beihilfen	205'000		195'000		224'852.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	6'000		6'000		6'454.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	2'000		2'000		1'560.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		125'000		108'000		143'905.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		10'500		10'500		25'726.00
572	**Wirtschaftliche Hilfe**	**1'755'000**	**1'177'600**	**1'531'300**	**1'464'000**	**1'742'282.85**	**1'394'732.65**
	Nettoergebnis		**577'400**		**67'300**		**347'550.20**
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**1'745'000**	**1'177'600**	**1'521'300**	**1'464'000**	**1'737'989.40**	**1'392'747.20**
	Nettoergebnis		**567'400**		**57'300**		**345'242.20**
3637.30	Beiträge an CH ohne Kostenersatz	850'000		905'000		942'980.20	
3637.34	Beiträge an Ausländer ohne Kostenersatz	490'000		345'300		473'059.15	
3637.35	Beiträge an Ausländer mit vollem Kostenersatz	405'000		271'000		321'950.05	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		17'600		20'000		14'453.85
4631.35	Kostenrückerstattungen des Kantons für Ausländer mit vollem Kostenersatz		255'000		400'000		258'030.60
4637.30	Rückerstattungen Dritter für CH ohne Kostenersatz		630'000		840'000		670'207.61
4637.34	Rückerstattungen Dritter Ausländer ohne Kostenersatz		160'000		160'000		395'610.99
4637.35	Rückerstattungen Dritter Ausländer mit vollem Kostenersatz		115'000		44'000		54'444.15
5721	**Freiwillige wirtschaftliche Hilfe**	**10'000**		**10'000**		**4'293.45**	**1'985.45**
	Nettoergebnis		**10'000**		**10'000**		**2'308.00**
3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'000		10'000		4'293.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						693.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten						1'291.95
573	**Asylwesen**	**926'830**	**730'380**	**1'092'840**	**1'076'480**	**1'070'806.49**	**718'786.38**
	Nettoergebnis		**196'450**		**16'360**		**352'020.11**
5730	**Asylwesen**	**926'830**	**730'380**	**1'092'840**	**1'076'480**	**1'070'806.49**	**718'786.38**
	Nettoergebnis		**196'450**		**16'360**		**352'020.11**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	83'300		82'000		90'227.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'350		5'280		5'206.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'830		7'700		7'551.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'260		970		1'100.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	850		840		831.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900		960		1'011.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000		4'700		6'558.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					61.89	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		617.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		634.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	32'510		19'300		23'752.18	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	51'680		26'010		235'223.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					671.12	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	105'650		123'580		99'873.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					314.90	
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen	15'000		15'000		16'207.60	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	610'000		800'000		580'963.40	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	4'000		4'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		110'380		96'480		82'607.60
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		610'000		970'000		588'369.24
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		10'000		10'000		47'809.54
579	**Fürsorge, übriges**	**687'550**	**102'190**	**799'990**	**111'500**	**768'284.94**	**62'739.93**
	Nettoergebnis		**585'360**		**688'490**		**705'545.01**
5790	**Fürsorge, übriges**	**687'550**	**102'190**	**799'990**	**111'500**	**768'284.94**	**62'739.93**
	Nettoergebnis		**585'360**		**688'490**		**705'545.01**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	352'750		439'800		488'702.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-56'030.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'680		28'240		28'766.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	45'490		57'900		62'842.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'360		5'230		5'041.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'610		4'500		4'586.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'840		5'130		4'952.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		3'000		270.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000		1'000		718.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200		769.95	
3100.00	Büromaterial					683.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	640		380		1'013.99	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	410		410		569.00	
3113.00	Anschaffung Hardware					770.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	78'960		30'000		77'224.10	
3130.04	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'550		1'550		1'461.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000		5'000		1'422.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	15'020		17'820		50'099.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'880		4'550		3'887.85	
3162.00	Raten für operatives Leasing	860		860		860.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		12.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	300		100		219.45	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	111'000		163'320		89'238.00	
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen	30'000		30'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					200.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'089.43
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		8'250		8'250		-76.75
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		93'940		103'250		58'727.25
59	**Soziale Wohlfart, übriges**	**10'000**		**10'000**		**10'000.00**	
	Nettoergebnis		**10'000**		**10'000**		**10'000.00**
592	**Hilfsaktionen im Inland**	**10'000**		**10'000**		**10'000.00**	
	Nettoergebnis		**10'000**		**10'000**		**10'000.00**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5920	**Hilfsaktionen im Inland**	**10'000**		**10'000**		**10'000.00**	
	Nettoergebnis		**10'000**		**10'000**		**10'000.00**
3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'000		10'000		10'000.00	
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**1'417'270**	**206'350**	**1'293'490**	**210'070**	**1'363'693.14**	**206'739.41**
	Nettoergebnis		**1'210'920**		**1'083'420**		**1'156'953.73**
61	**Strassenverkehr**	**835'760**	**206'350**	**710'210**	**210'070**	**864'123.19**	**206'739.41**
	Nettoergebnis		**629'410**		**500'140**		**657'383.78**
615	**Gemeindestrassen**	**833'220**	**206'350**	**707'670**	**210'070**	**861'586.19**	**206'739.41**
	Nettoergebnis		**626'870**		**497'600**		**654'846.78**
6150	**Gemeindestrassen**	**833'220**	**206'350**	**707'670**	**210'070**	**861'586.19**	**206'739.41**
	Nettoergebnis		**626'870**		**497'600**		**654'846.78**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis	1'000		1'000		1'050.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					76.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	155'200		166'900		167'399.56	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'212.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'980		10'720		10'055.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'230		20'900		20'078.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'860		1'980		3'553.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'590		1'710		1'718.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'690		1'950		1'971.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000		1'067.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		280		458.25	
3100.00	Büromaterial	500		500		112.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'000		30'000		21'283.86	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'500		9'500		46'628.15	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500		1'500		2'436.05	
3113.00	Anschaffung Hardware					395.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					9'696.55	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'000		7'000		1'045.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	44'030		34'270		46'323.39	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500		6'500		1'555.50	
3130.30	Telefongebühr / TV	1'990		1'990		1'959.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	13'000		7'500		1'312.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'950		2'950		2'926.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'750		3'660		3'828.20	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	93'100		123'100		134'306.46	
3141.01	Strassenreinigung	43'200		43'200		46'339.80	
3141.02	Strassenbeleuchtungen (Unterhalt)	40'000		5'000		37'932.55	
3141.04	Winterdienst	10'000		10'000		4'252.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		3'000		3'048.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000		15'000		17'872.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'970		3'890		4'916.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'700		8'700		8'702.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					1'399.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800		800		317.10	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	315'500		149'430		194'335.25	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	30'780		15'440		23'895.72	
3301.70	Ausserplanmässige Abschreibungen Anlagen im Bau VV					38'548.10	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			18'300			
3660.00	Planmässige Abschr. an Bund	-32'500					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		300		120		300.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		28'110		32'800		27'412.15
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'000		13'690		15'269.15
4390.00	Übriger Ertrag						938.90
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		11'440		10'960		11'442.45
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'000		2'000		2'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		150'500		150'500		149'376.76
619	**Strassen, übriges**	**2'540**		**2'540**		**2'537.00**	
	Nettoergebnis		**2'540**		**2'540**		**2'537.00**
6190	**Strassen, übriges**	**2'540**		**2'540**		**2'537.00**	
	Nettoergebnis		**2'540**		**2'540**		**2'537.00**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'540		2'540		2'537.00	
62	**Öffentlicher Verkehr**	**581'510**		**583'280**		**499'569.95**	
	Nettoergebnis		**581'510**		**583'280**		**499'569.95**
621	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**163'400**		**161'760**		**170'250.00**	
	Nettoergebnis		**163'400**		**161'760**		**170'250.00**
6210	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**163'400**		**161'760**		**170'250.00**	
	Nettoergebnis		**163'400**		**161'760**		**170'250.00**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'340		3'340		3'343.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	160'060		158'420		164'364.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					2'543.00	
622	**Regionalverkehr**	**417'940**		**421'350**		**329'147.95**	
	Nettoergebnis		**417'940**		**421'350**		**329'147.95**
6220	**Regionalverkehr**	**417'940**		**421'350**		**329'147.95**	
	Nettoergebnis		**417'940**		**421'350**		**329'147.95**
3634.01	Beiträge an den Verkehrsverbund ZVV	416'590		420'000		327'798.00	
3660.20	Planmässige Abschr. an Gemeinden und Zweckverbände	1'350		1'350		1'349.95	
629	**Öffentlicher Verkehr, übriges**	**170**		**170**		**172.00**	
	Nettoergebnis		**170**		**170**		**172.00**
6290	**Öffentlicher Verkehr, übriges**	**170**		**170**		**172.00**	
	Nettoergebnis		**170**		**170**		**172.00**
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	170		170		172.00	
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**3'760'840**	**3'132'640**	**3'899'160**	**3'613'950**	**3'432'945.12**	**3'202'025.13**
	Nettoergebnis		**628'200**		**285'210**		**230'919.99**
71	**Wasserversorgung**	**1'121'270**	**1'099'870**	**1'386'920**	**1'365'520**	**1'184'096.87**	**1'162'453.87**
	Nettoergebnis		**21'400**		**21'400**		**21'643.00**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
710	**Wasserversorgung**	**1'121'270**	**1'099'870**	**1'386'920**	**1'365'520**	**1'184'096.87**	**1'162'453.87**
	Nettoergebnis		**21'400**		**21'400**		**21'643.00**
7100	**Wasserversorgung**	**21'400**		**21'400**		**21'643.00**	
	Nettoergebnis		**21'400**		**21'400**		**21'643.00**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000		15'000		12'496.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	500		500		3'243.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'900		5'900		5'904.00	
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**	**1'099'870**	**1'099'870**	**1'365'520**	**1'365'520**	**1'162'453.87**	**1'162'453.87**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					12.60	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					80.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	105'700		102'000		102'352.82	
3049.00	Übrige Zulagen					210.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'800		6'550		6'579.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'630		12'900		12'184.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'610		1'210		1'580.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'080		1'050		1'055.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'250		1'190		1'214.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500		2'500		4'510.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		1'114.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'300		9'300		18'437.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'900		20'600		15'655.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'110		30'610		9'628.80	
3130.30	Telefongebühr / TV	510		510		337.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'900		24'500		22'155.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	250		250		256.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	390		390		385.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	139'000		189'000		-147'646.11	
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten (Weiterverrechnung)	150'000		150'000		46'294.68	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		461.55	
3151.10	Unterhalt Notstromaggregat	1'600		1'600		2'621.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'910		13'080		17'337.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'680		650			
3170.00	Reisekosten und Spesen					154.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	194'900		184'010		209'575.43	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					3.92	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierungen im EK			222'540		494'650.17	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	283'780		283'680		242'202.85	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	35'520		46'400		40'128.51	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	62'050		59'500		58'918.40	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		838'990		1'172'920		1'069'330.11
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		150'000		150'000		53'097.36
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		63'180				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		12'400		12'400		10'977.50
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		13'400		13'400		13'124.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		21'900		16'800		15'924.90
72	**Abwasserbeseitigung**	**1'392'090**	**1'392'090**	**1'601'500**	**1'601'500**	**1'404'162.83**	**1'404'162.83**
720	**Abwasserbeseitigung**	**1'392'090**	**1'392'090**	**1'601'500**	**1'601'500**	**1'404'162.83**	**1'404'162.83**
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**1'392'090**	**1'392'090**	**1'601'500**	**1'601'500**	**1'404'162.83**	**1'404'162.83**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					12.60	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					38.40	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	54'300		48'600		47'971.97	
3049.00	Übrige Zulagen					210.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'490		3'120		3'131.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'440		6'300		5'961.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	820		580		565.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	550		500		502.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	590		570		571.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		1'500		320.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500				553.98	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'808.88	
3113.00	Anschaffung Hardware					332.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'210		100		12'220.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	51'730		84'730		63'878.61	
3130.30	Telefongebühr / TV	340				264.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000		10'000		37'840.49	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	100				90.01	
3137.00	Steuern und Abgaben	460		460		325.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	100'500		140'500		84'638.48	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					671.51	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'000		7'550		10'196.31	
3170.00	Reisekosten und Spesen					76.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	185'030		206'800		195'257.85	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					6'668.80	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierungen im EK	9'890		106'250			
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen	818'110		855'240		788'087.74	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	47'880		55'200		69'864.95	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	76'650		73'500		72'101.20	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'368'000		1'577'000		1'328'384.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'376.75
4499.00	Übriger Finanzertrag						.32
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						50'040.16
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		24'090		24'500		23'361.60
73	**Abfallwirtschaft**	**641'280**	**640'680**	**647'530**	**646'930**	**613'487.46**	**612'120.11**
	Nettoergebnis		**600**		**600**		**1'367.35**
730	**Abfallwirtschaft**	**641'280**	**640'680**	**647'530**	**646'930**	**613'487.46**	**612'120.11**
	Nettoergebnis		**600**		**600**		**1'367.35**
7300	**Abfallwirtschaft**	**1'000**	**400**	**1'000**	**400**	**1'367.35**	
	Nettoergebnis		**600**		**600**		**1'367.35**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		628.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					739.05	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		400		400		
7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**	**640'280**	**640'280**	**646'530**	**646'530**	**612'120.11**	**612'120.11**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					6.30	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					9.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	94'600		98'800		97'759.84	
3049.00	Übrige Zulagen					210.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'080		6'350		6'282.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'400		11'400		10'941.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'430		1'170		1'956.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	970		1'010		1'004.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'030		1'150		1'138.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		827.10	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Kehrichtabfuhr	30'000		30'000		32'709.44	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'400		4'800		2'955.97	
3113.00	Anschaffung Hardware					332.10	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'500		3'500		3'445.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					47.14	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		2'416.00	
3130.15	Hauskehricht, Transport	85'000		85'000		84'315.00	
3130.16	Hauskehricht, Entsorgung	120'000		120'000		112'117.56	
3130.17	Grüngut, Transport	68'000		68'000		60'603.33	
3130.18	Grüngut, Verwertung	70'000		70'000		61'237.78	
3130.19	Sperrgut	3'500		3'500		3'583.99	
3130.20	Glas Recycling	10'000		10'000		10'736.04	
3130.21	Alu-/Blechdosen	3'000		2'780		3'297.36	
3130.23	Papier/Karton, Transport	17'300		17'000		13'480.16	
3130.24	Häckseldienst	11'000		11'000		11'395.00	
3130.25	Sonderabfall	500		500		485.25	
3130.30	Telefongebühr / TV	170				154.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'240		4'160		3'968.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	160		160		160.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'500		2'500		1'250.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	100		100			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen					21.45	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					15.24	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	57'840		57'840		58'122.11	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'680		4'680		4'233.58	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'330		3'330			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	21'180		20'800		20'901.47	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	370					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		560'000		560'000		557'257.20
4240.01	Sperrgut- & Containermarken		32'000		32'000		26'957.86
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'160		13'160		12'969.88
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		32'710		39'080		12'327.17
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'410		2'290		2'608.00
74	**Verbauungen**	**48'570**		**49'130**		**45'741.96**	**23'288.32**
	Nettoergebnis		**48'570**		**49'130**		**22'453.64**
741	**Gewässerverbauungen**	**48'570**		**49'130**		**45'741.96**	**23'288.32**
	Nettoergebnis		**48'570**		**49'130**		**22'453.64**
7410	**Gewässerverbauungen**	**48'570**		**49'130**		**45'741.96**	**23'288.32**
	Nettoergebnis		**48'570**		**49'130**		**22'453.64**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					9.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'000		11'500		11'587.08	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700		740		740.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'300		1'500		1'446.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	170		140		212.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	110		120		118.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	120		130		136.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					125.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					288.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					4'318.85	
3130.30	Telefongebühr / TV	170				97.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					1'026.95	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	32'000		32'000		22'614.83	
3170.00	Reisekosten und Spesen					18.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000		3'000		3'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten						23'288.32
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**5'800**		**5'800**		**794.80**	
	Nettoergebnis		**5'800**		**5'800**		**794.80**
750	**Arten- und Landschaftsschutz**	**5'800**		**5'800**		**794.80**	
	Nettoergebnis		**5'800**		**5'800**		**794.80**
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**5'800**		**5'800**		**794.80**	
	Nettoergebnis		**5'800**		**5'800**		**794.80**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	100		100		91.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10		10		3.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					7.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000		5'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	390		390		388.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300		300		300.00	
77	**Übriger Umweltschutz**	**482'580**		**139'630**		**128'705.85**	
	Nettoergebnis		**482'580**		**139'630**		**128'705.85**
771	**Friedhof und Bestattung**	**169'080**		**126'130**		**125'705.85**	
	Nettoergebnis		**169'080**		**126'130**		**125'705.85**
7710	**Friedhof und Bestattung**	**169'080**		**126'130**		**125'705.85**	
	Nettoergebnis		**169'080**		**126'130**		**125'705.85**
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	169'080		126'130		125'705.85	
779	**Umweltschutz, übriges**	**313'500**		**13'500**		**3'000.00**	
	Nettoergebnis		**313'500**		**13'500**		**3'000.00**
7790	**Umweltschutz, übriges**	**313'500**		**13'500**		**3'000.00**	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		**313'500**		**13'500**		**3'000.00**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300'000					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000		10'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500		3'500		3'000.00	
79	**Raumordnung**	**69'250**		**68'650**		**55'955.35**	
	Nettoergebnis		**69'250**		**68'650**		**55'955.35**
790	**Raumordnung**	**69'250**		**68'650**		**55'955.35**	
	Nettoergebnis		**69'250**		**68'650**		**55'955.35**
7900	**Raumordnung**	**69'250**		**68'650**		**55'955.35**	
	Nettoergebnis		**69'250**		**68'650**		**55'955.35**
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'000		30'000		15'566.05	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					1'234.30	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	13'950		13'950		13'947.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	25'300		24'700		25'208.00	
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**117'970**	**626'250**	**91'060**	**616'920**	**83'123.39**	**614'161.40**
	Nettoergebnis	**508'280**		**525'860**		**531'038.01**	
81	**Landwirtschaft**	**65'920**		**38'060**		**31'069.39**	**1'190.70**
	Nettoergebnis		**65'920**		**38'060**		**29'878.69**
812	**Strukturverbesserungen**	**53'240**		**25'060**		**15'107.40**	
	Nettoergebnis		**53'240**		**25'060**		**15'107.40**
8120	**Strukturverbesserungen**	**53'240**		**25'060**		**15'107.40**	
	Nettoergebnis		**53'240**		**25'060**		**15'107.40**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	640		640		480.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					20.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					3.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'000		13'000		13'000.00	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	38'000		10'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'600		1'420		1'603.50	
814	**Produktionsverbesserungen Pflanzen**	**12'680**		**13'000**		**15'961.99**	**1'190.70**
	Nettoergebnis		**12'680**		**13'000**		**14'771.29**
8140	**Produktionsverbesserungen Pflanzen**	**12'680**		**13'000**		**15'961.99**	**1'190.70**
	Nettoergebnis		**12'680**		**13'000**		**14'771.29**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'000				9'471.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	580				2'095.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10				16.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	90				97.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		13'000		4'033.89	
3170.00	Reisekosten und Spesen					247.10	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'190.70
82	**Forstwirtschaft**	**35'570**		**35'570**		**31'609.20**	
	Nettoergebnis		**35'570**		**35'570**		**31'609.20**
820	**Forstwirtschaft**	**35'570**		**35'570**		**31'609.20**	
	Nettoergebnis		**35'570**		**35'570**		**31'609.20**
8200	**Forstwirtschaft**	**35'570**		**35'570**		**31'609.20**	
	Nettoergebnis		**35'570**		**35'570**		**31'609.20**
3145.00	Unterhalt Wald	35'000		35'000		31'025.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	570		570		584.00	
83	**Jagd und Fischerei**	**1'020**	**920**	**1'020**	**920**	**889.65**	**789.65**
	Nettoergebnis		**100**		**100**		**100.00**
830	**Jagd und Fischerei**	**1'020**	**920**	**1'020**	**920**	**889.65**	**789.65**
	Nettoergebnis		**100**		**100**		**100.00**
8300	**Jagd und Fischerei**	**1'020**	**920**	**1'020**	**920**	**889.65**	**789.65**
	Nettoergebnis		**100**		**100**		**100.00**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'020		1'020		889.65	
4601.10	Anteil am Ertrag kant. Regalien & Konzessionen		920		920		789.65
85	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**15'460**		**16'410**		**19'555.15**	
	Nettoergebnis		**15'460**		**16'410**		**19'555.15**
850	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**15'460**		**16'410**		**19'555.15**	
	Nettoergebnis		**15'460**		**16'410**		**19'555.15**
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**10'290**		**10'120**		**7'906.45**	
	Nettoergebnis		**10'290**		**10'120**		**7'906.45**
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	10'290		10'120		7'906.45	
8501	**Standortmarketing Weinbau (WeinKom)**	**5'170**		**6'290**		**11'648.70**	
	Nettoergebnis		**5'170**		**6'290**		**11'648.70**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	2'880		4'000		3'700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	250		250		37.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40		40		4.20	
3170.01	Standortmarketing Weinbau (WeinKom)	2'000		2'000		7'907.15	
86	**Banken und Versicherungen**		**555'330**		**546'000**		**535'226.05**
	Nettoergebnis	**555'330**		**546'000**		**535'226.05**	
860	**Banken und Versicherungen**		**555'330**		**546'000**		**535'226.05**
	Nettoergebnis	**555'330**		**546'000**		**535'226.05**	
8600	**Banken und Versicherungen**		**555'330**		**546'000**		**535'226.05**
	Nettoergebnis	**555'330**		**546'000**		**535'226.05**	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		555'330		546'000		535'226.05
87	**Brennstoffe und Energie**		**70'000**		**70'000**		**76'955.00**
	Nettoergebnis	**70'000**		**70'000**		**76'955.00**	
871	**Elektrizität**		**70'000**		**70'000**		**76'955.00**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	**70'000**		**70'000**		**76'955.00**	
8710	**Elektrizität**		**70'000**		**70'000**		**76'955.00**
	Nettoergebnis	**70'000**		**70'000**		**76'955.00**	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		70'000		70'000		76'955.00
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**3'381'850**	**25'691'760**	**2'541'355**	**22'923'715**	**1'934'081.72**	**22'056'144.90**
	Nettoergebnis	**22'309'910**		**20'382'360**		**20'122'063.18**	
91	**Steuern**	**107'500**	**17'421'400**	**58'250**	**15'899'600**	**132'318.05**	**16'261'393.15**
	Nettoergebnis	**17'313'900**		**15'841'350**		**16'129'075.10**	
910	**Steuern**	**107'500**	**17'421'400**	**58'250**	**15'899'600**	**132'318.05**	**16'261'393.15**
	Nettoergebnis	**17'313'900**		**15'841'350**		**16'129'075.10**	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**100'000**	**15'386'400**	**50'000**	**14'061'100**	**124'503.05**	**14'204'037.15**
	Nettoergebnis	**15'286'400**		**14'011'100**		**14'079'534.10**	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100'000		50'000		124'503.05	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		11'000'000		10'400'000		10'188'250.20
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'250'000		1'000'000		1'312'604.85
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		20'000		30'000		24'471.88
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		250'000		250'000		243'798.85
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-500'000		-470'000		-501'092.00
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-30'000		-10'000		-30'466.70
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'900'000		1'600'000		1'607'155.05
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen frühere Jahre		150'000		50'000		127'134.90
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		5'000		5'000		4'121.18
4001.40	Aktive Steuerausscheidung Vermögenssteuern natürliche Personen		40'000		55'000		39'827.90
4001.50	Passive Steuerausscheidung Vermögenssteuern natürliche Personen		-280'000		-200'000		-284'281.15
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		700'000		450'000		688'477.56
4008.00	Personalsteuern		97'500		93'000		101'450.38
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		650'000		700'000		592'381.35
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen frühere Jahre		1'000		10'000		-62'639.05
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		500		500		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.40	Aktive Steuerausscheidung Gewinnsteuern juristische Personen		50'000		30'000		70'772.20
4010.50	Passive Steuerausscheidung Gewinnsteuern juristische Personen		-4'000		-5'000		-3'250.30
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen		-500		-500		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		80'000		70'000		74'863.20
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre		2'000		500		4'683.50
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		200		100		
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		5'000		3'000		5'833.75
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-300		-500		-60.40
9101	**Sondersteuern**	**7'500**	**2'035'000**	**8'250**	**1'838'500**	**7'815.00**	**2'057'356.00**
	Nettoergebnis	**2'027'500**		**1'830'250**		**2'049'541.00**	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	7'500		8'250		7'815.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		2'000'000		1'800'000		2'019'881.00
4033.00	Hundesteuern		35'000		38'500		37'475.00
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**1'196'920**	**6'403'510**	**901'525**	**5'158'725**	**672'220.00**	**3'846'590.00**
	Nettoergebnis	**5'206'590**		**4'257'200**		**3'174'370.00**	
930	**Finanz- und Lastenausgleich**	**1'196'920**	**6'403'510**	**901'525**	**5'158'725**	**672'220.00**	**3'846'590.00**
	Nettoergebnis	**5'206'590**		**4'257'200**		**3'174'370.00**	
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**1'196'920**	**6'403'510**	**901'525**	**5'158'725**	**672'220.00**	**3'846'590.00**
	Nettoergebnis	**5'206'590**		**4'257'200**		**3'174'370.00**	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'196'920		901'525		672'220.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		6'403'510		5'158'725		3'846'590.00
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**1'487'170**	**1'864'280**	**1'193'850**	**1'861'800**	**1'129'308.07**	**1'938'919.08**
	Nettoergebnis	**377'110**		**667'950**		**809'611.01**	
961	**Zinsen**	**593'540**	**560'720**	**355'620**	**408'850**	**371'725.97**	**435'875.53**
	Nettoergebnis		**32'820**	**53'230**		**64'149.56**	
9610	**Zinsen**	**593'540**	**560'720**	**355'620**	**408'850**	**371'725.97**	**435'875.53**
	Nettoergebnis		**32'820**	**53'230**		**64'149.56**	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000		2'000		4'496.60	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					513.15	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	511'400		297'300		285'396.10	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					.12	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	30'000		11'000		36'567.00	
3499.11	Verzugszinsen auf Grundsteuern (GGST)	1'500		1'500		2'622.90	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	48'640		43'820		42'130.10	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						5'687.50
4420.00	Dividenden		500		500		500.00
4401.00	Zinsen Forderungen & Kontokorrente		1'500		1'500		1'084.41
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		60'000		35'000		58'735.52
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		498'720		371'850		369'868.10
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**885'260**	**1'303'560**	**830'260**	**1'452'950**	**749'818.78**	**1'503'042.50**
	Nettoergebnis	**418'300**		**622'690**		**753'223.72**	
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**194'700**	**16'650**	**101'820**	**16'650**	**92'323.80**	**16'714.45**
	Nettoergebnis		**178'050**		**85'170**		**75'609.35**
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000		9'500			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	184'700		92'320		92'323.80	
4430.01	Mietzinsen		12'000		12'000		12'078.45
4430.03	Pachtzinsen		4'650		4'650		4'636.00
9631	**Grundeigentum FV Baurecht**	**43'370**	**354'800**	**26'720**	**334'800**	**26'716.20**	**351'816.00**
	Nettoergebnis	**311'430**		**308'080**		**325'099.80**	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	43'370		26'720		26'716.20	
4430.02	Baurechtszinsen		354'800		334'800		351'816.00
9632	**Regensdorferstrasse 4 (Postgebäude)**	**83'970**	**125'180**	**84'270**	**124'930**	**66'802.78**	**125'136.70**
	Nettoergebnis	**41'210**		**40'660**		**58'333.92**	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					9.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'900		11'900		11'680.58	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	760		760		767.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'560		1'450		1'422.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	180		140		205.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	120		120		122.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	140		140		139.80	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	21'040		21'040		10'134.70	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte FV	13'110		13'110		12'766.65	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial FV	1'000		1'000		2'938.75	
3431.20	Anschaffungen Mobilien FV	1'500		1'500			
3431.50	Spesenentschädigung FV					18.70	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	19'600		19'400		12'454.60	
3439.30	Sachversicherungsprämie Liegenschaften FV	870		870		833.60	
3439.40	Dienstleistungen Dritter FV	880		880		1'346.55	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	11'310		11'960		11'960.80	
4430.01	Mietzinsen		40'210		39'960		40'023.00
4439.00	Rückerstattungen Liegenschaften FV (Raumnebenkosten, div.)		10'400		10'400		10'543.70
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		48'300		48'300		48'300.00
4930.00	Interne Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten		14'670		14'670		14'670.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		11'600		11'600		11'600.00
9633	**Brunaustrasse 192 (Wohnungen)**			**65'750**	**162'990**	**59'359.15**	**147'549.15**
	Nettoergebnis			**97'240**		**88'190.00**	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV			14'370		10'529.40	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial FV			1'000		690.45	
3431.20	Anschaffungen Mobilien FV			6'500		1'021.80	
3431.30	Unterhalt Mobilien FV					592.30	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV			25'950		25'780.70	
3439.30	Sachversicherungsprämie Liegenschaften FV			2'200		2'116.40	
3439.40	Dienstleistungen Dritter FV			990		3'884.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			14'740		14'744.10	
4430.01	Mietzinsen				127'050		127'501.00
4439.00	Rückerstattungen Liegenschaften FV (Raumnebenkosten, div.)				18'480		16'302.85
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter FV						266.25
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV				17'460		3'479.05
9635	**Badenerstrasse 11 (Ärztehaus)**	**92'670**	**157'120**	**88'030**	**158'270**	**75'629.60**	**157'758.85**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	**64'450**		**70'240**		**82'129.25**	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					9.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'000		16'800		16'407.75	
3049.00	Übrige Zulagen					140.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'090		1'080		1'085.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'250		2'150		2'053.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	260		200		280.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	170		170		173.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	180		200		197.40	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	14'460		14'460		5'808.45	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte FV	5'600		5'600		5'788.70	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial FV	1'000		1'000		237.60	
3431.20	Anschaffungen Mobilien FV	5'000		5'000		2'029.35	
3431.30	Unterhalt Mobilien FV					1'123.30	
3431.50	Spesenentschädigung FV					19.40	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	22'550		22'550		21'489.30	
3439.30	Sachversicherungsprämie Liegenschaften FV	900		900		862.60	
3439.40	Dienstleistungen Dritter FV	1'440		1'440		1'441.85	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	20'770		16'480		16'481.50	
4430.01	Mietzinsen		137'080		138'230		137'814.00
4439.00	Rückerstattungen Liegenschaften FV (Raumnebenkosten, div.)		20'040		20'040		19'944.85
9636	**Regensdorferstrasse 5**	**135'540**	**299'620**	**133'100**	**314'850**	**110'047.64**	**268'135.20**
	Nettoergebnis	**164'080**		**181'750**		**158'087.56**	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					9.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'100		25'900		25'179.04	
3049.00	Übrige Zulagen					280.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'680		1'660		1'667.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'440		3'250		3'144.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	450		310		447.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	270		260		265.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300		300		302.65	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	31'410		37'910		11'698.60	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte FV					792.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial FV	500		500		575.00	
3431.20	Anschaffungen Mobilien FV	5'000		5'000		4'897.85	
3431.30	Unterhalt Mobilien FV					1'465.90	
3431.50	Spesenentschädigung FV					20.65	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	25'960		25'960		24'854.50	
3439.30	Sachversicherungsprämie Liegenschaften FV	1'090		1'090		1'041.30	
3439.40	Dienstleistungen Dritter FV	3'360		3'360		5'808.40	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	35'980		27'600		27'596.60	
4430.01	Mietzinsen		238'620		250'450		216'870.90
4439.00	Rückerstattungen Liegenschaften FV (Raumnebenkosten, div.)		37'000		40'400		30'323.60
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter FV						713.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		24'000		24'000		20'227.70
9637	**Regensdorferstrasse 2**	**85'140**	**168'370**	**87'480**	**163'400**	**51'777.17**	**168'738.75**
	Nettoergebnis	**83'230**		**75'920**		**116'961.58**	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					9.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'900		16'900		15'648.82	
3049.00	Übrige Zulagen					140.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'080		1'080		1'040.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'190		2'090		1'955.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	260		200		261.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	170		170		168.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200		200		189.15	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	21'540		26'440		7'927.15	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte FV					529.70	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial FV	500		500		109.45	
3431.20	Anschaffungen Mobilien FV					1'763.30	
3431.50	Spesenentschädigung FV					19.55	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	18'970		18'970		17'116.70	
3439.30	Sachversicherungsprämie Liegenschaften FV	1'010		1'010		968.75	
3439.40	Dienstleistungen Dritter FV	480		480		480.60	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	21'840		19'440		3'448.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						-1'038.75
4430.01	Mietzinsen		151'150		137'640		137'639.40

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4439.00	Rückerstattungen Liegenschaften FV (Raumnebenkosten, div.)		17'220		25'760		31'240.50
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter FV						897.60
9638	**Brunaustrasse 194 (Altbau)**	**249'870**	**181'820**	**243'090**	**177'060**	**267'162.44**	**267'193.40**
	Nettoergebnis		**68'050**		**66'030**	**30.96**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	39'900		39'800		39'558.26	
3049.00	Übrige Zulagen					140.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'560		2'560		2'588.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'320		5'000		4'948.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	920		470		929.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	410		400		414.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	460		460		469.90	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	61'200		61'200		41'859.95	
3430.41	Baulicher Unterhalt Pavillon FV	2'000		2'000			
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte FV	6'110		8'110		26'123.70	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial FV	4'000		4'000		1'333.30	
3431.20	Anschaffungen Mobilien FV	5'000		5'500		16'844.20	
3431.30	Unterhalt Mobilien FV	6'000		6'000		11'437.85	
3431.50	Spesenentschädigung FV					1.65	
3439.10	Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV	66'440		73'140		64'889.63	
3439.30	Sachversicherungsprämie Liegenschaften FV	2'430		2'430		2'315.45	
3439.40	Dienstleistungen Dritter FV	5'430		2'430		7'731.50	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	41'690		29'590		45'577.00	
4430.01	Mietzinsen		148'030		142'550		227'662.00
4439.00	Rückerstattungen Liegenschaften FV (Raumnebenkosten, div.)		30'720		19'680		30'720.00
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter FV		90		90		5'803.15
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV		2'980		14'740		3'008.25
969	**Finanzvermögen**	**8'370**		**7'970**		**7'763.32**	**1.05**
	Nettoergebnis		**8'370**		**7'970**		**7'762.27**
9690	**Finanzvermögen**	**8'370**		**7'970**		**7'763.32**	**1.05**
	Nettoergebnis		**8'370**		**7'970**		**7'762.27**
3499.00	Übriger Finanzaufwand	8'370		7'970		7'763.32	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4499.00	Übriger Finanzertrag						1.05
97	**Rückverteilungen**		**2'320**		**3'360**		
	Nettoergebnis	**2'320**		**3'360**			
971	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**2'320**		**3'360**		
	Nettoergebnis	**2'320**		**3'360**			
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**2'320**		**3'360**		
	Nettoergebnis	**2'320**		**3'360**			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'320		3'360		
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**590'260**	**250**	**387'730**	**230**	**235.60**	**9'242.67**
	Nettoergebnis		**590'010**		**387'500**	**9'007.07**	
995	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**	**250**	**250**	**230**	**230**	**235.60**	**1'057.10**
	Nettoergebnis					**821.50**	
9951	**Zweckgebundene Zuwendungen**	**250**	**250**	**230**	**230**	**235.60**	**1'057.10**
	Nettoergebnis					**821.50**	
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	250		230		235.60	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK						821.50
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		250		230		235.60
999	**Abschluss**	**590'010**		**387'500**			**8'185.57**
	Nettoergebnis		**590'010**		**387'500**	**8'185.57**	
9999	**Abschluss**	**590'010**		**387'500**			**8'185.57**
	Nettoergebnis		**590'010**		**387'500**	**8'185.57**	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	590'010		387'500			
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung						8'185.57

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Verwaltungsvermögen

Für Fr. 6'003'000 (inkl. Eigenwirtschaftsbetriebe) soll im nächsten Jahr in folgende Projekte investiert werden (Vorjahr Fr. 7'164'000):

NEST Steueramt, Neubau Feuerwehr- und Werkgebäude, Mannschaftstransporter Feuerwehr, Planung Ersatzbau Schulhaus Schlüechti, Verfahrens- und Erschliessungskosten Unterdorf, Klimatisierung Gemeindehaus (2. OG) und Gebäude Tagesstrukturen, Machbarkeitsstudie KIGA/Tagesstrukturen, Kunstrasen Sportanlage Werd, Fuss- und Radweg (Passarelle Gubrist), Strassenraumgestaltung Fahrweid, Sanierung Schützenmurstrasse, Umstellung auf LED bei der Strassenbeleuchtung, Neubau öffentliche Beleuchtung Längglistrasse, Ersatz Rohranlagen inkl. öffentliche Beleuchtung Brunaustrasse/Querung Längenbach, Ersatzbeschaffung Transporter Werke, QP Unterdorf (Strassen und Plätze), Ersatz WL Gebiert Fahrweid, Ersatz WL Nägelseestrasse, Ersatz WL Hasennest 1-15, Ausbau Dorfbach-Trüebbach-Länggenbach und Dorfbachkanal Bachstrasse-Friedhof, GEP Teilprojekt Grundstückentwässerung, Kanalisationsumlegung Föhrewäldliweg, Neubau Hauptsammelstelle (Abfall) und Sanierung Staudamm Weiher (Hochwasserschutz).

Im Bereich Wasserwerk und Abwasserbeseitigung wird mit Einnahmen von Fr. 1'540'000 gerechnet, welche sich aus Anschlussgebühren zusammensetzen.

9

Finanzvermögen

Im Budgetjahr 2027 sind für die Planung der Tiefgarage Mitte (Anteil) und für die Verfahrens- und Erschliessungskosten Unterdorf Nettoinvestitionen im Finanzvermögen von total Fr. 275'000 (Vorjahr Fr. 365'000) vorgesehen.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	368'000		369'000		160'499.45	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	485'000		399'000		119'976.65	
2	Bildung	1'070'000		1'250'000		75'237.15	
3	Kultur, Sport und Freizeit	16'000		170'000			
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	4'189'000	1'300'000	2'785'000		557'514.44	
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'715'000	1'540'000	2'541'000	350'000	656'077.55	
	Total Ausgaben / Einnahmen	**8'843'000**	**2'840'000**	**7'514'000**	**350'000**	**1'569'305.24**	**0.00**
	Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	**0**	**6'003'000**	**0**	**7'164'000**	**0.00**	**1'569'305.24**
	Total	**8'843'000**	**8'843'000**	**7'514'000**	**7'514'000**	**1'569'305.24**	**1'569'305.24**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	**11'683'000**	**11'683'000**	**7'864'000**	**7'864'000**	**2'081'603.91**	**2'081'603.91**
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**368'000**		**369'000**		**160'499.45**	**-8'079.60**
	Nettoergebnis		**368'000**		**369'000**		**168'579.05**
01	**Legislative und Exekutive**			**50'000**			
	Nettoergebnis				**50'000**		
011	**Legislative**			**50'000**			
	Nettoergebnis				**50'000**		
0110	**Legislative**			**50'000**			
1.0110.5290.01	Strategische Planung			50'000			
	*						
02	**Allgemeine Dienste**	**368'000**		**319'000**		**160'499.45**	**-8'079.60**
	Nettoergebnis		**368'000**		**319'000**		**168'579.05**
021	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**24'000**		**20'000**		**54'453.80**	
	Nettoergebnis		**368'000**		**319'000**		**168'579.05**
0210	**Abteilung Finanzen und Steuern**	**24'000**		**20'000**		**54'453.80**	
1.0210.5200.01	Software NEST Steuer	24'000		20'000		54'453.80	
022	**Allgemeine Dienste, übrige**					**8'411.55**	
	Nettoergebnis		**368'000**		**319'000**		**168'579.05**
220	**Allgemeine Dienste, übriges**					**8'411.55**	
1.0220.5060.02	OBT Swiss Cloud Flex					4'492.95	
1.0220.5200.00	Software elektronische Geschäftsverwaltung					3'918.60	
029	**Verwaltungsliegenschaften, übriges**	**344'000**		**299'000**		**97'634.10**	**-8'079.60**
	Nettoergebnis		**368'000**		**319'000**		**168'579.05**
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übriges**	**284'000**		**299'000**		**97'634.10**	**-8'079.60**
1.0290.5040.09	Werkgebäude Neubau Bau	264'000		179'000		97'634.10	
1.0290.5290.01	Verfahrens- und Erschliessungskosten Unterdorf	20'000		20'000			
1.0290.5290.02	Machbarkeitsstudie Gemeindehaus/Bachstrasse/Post			100'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1.0290.6300.01	Bundesbeiträge ASTRA						-8'079.60
0291	**Gemeindehaus**	**60'000**					
1.0291.5040.02	Klimatisierung Gemeindehaus (2. OG)	60'000					
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**485'000**		**399'000**		**119'976.65**	
	Nettoergebnis		**485'000**		**399'000**		**119'976.65**
15	**Feuerwehr**	**485'000**		**399'000**		**119'976.65**	
	Nettoergebnis		**485'000**		**399'000**		**119'976.65**
150	**Feuerwehr**	**485'000**		**399'000**		**119'976.65**	
	Nettoergebnis		**485'000**		**399'000**		**119'976.65**
1500	**Feuerwehr**	**485'000**		**399'000**		**119'976.65**	
1.1500.5040.02	Feuerwehrgebäude Neubau Bau	345'000		279'000		119'976.65	
1.1500.5060.01	Mannschaftstransporter Feuerwehr	140'000		120'000			
2	**BILDUNG**	**1'070'000**		**1'250'000**		**75'237.15**	
	Nettoergebnis		**1'070'000**		**1'250'000**		**75'237.15**
21	**Obligatorische Schule**	**1'070'000**		**1'250'000**		**75'237.15**	
	Nettoergebnis		**1'070'000**		**1'250'000**		**75'237.15**
212	**Primarstufe**					**69'493.20**	
	Nettoergebnis		**1'070'000**		**1'250'000**		**75'237.15**
2120	**Primarstufe**					**69'493.20**	
1.2120.5620.01	PSOG, Entwässerung Fahrweid					69'493.20	
217	**Schulliegenschaften**	**1'070'000**		**1'250'000**		**5'743.95**	
	Nettoergebnis		**1'070'000**		**1'250'000**		**75'237.15**
2170	**Schulliegenschaften**	**1'070'000**		**1'250'000**		**5'743.95**	
1.2170.5040.12	Ergänzungsbau Schulhaus Schlüechti	750'000		850'000		5'743.95	
1.2170.5040.16	Verfahrens- & Erschliessungskosten Unterdorf	150'000		200'000			
1.2170.5040.17	Klimatisierung Gebäude Tagesstrukturen	70'000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1.2170.5090.00	Schulhaus Schlüechti Fernwärmeanschluss			200'000			
1.2170.5290.01	Machbarkeitsstudie KIGA und Tagesstrukturen	100'000					
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**16'000**		**170'000**			
	Nettoergebnis		**16'000**		**170'000**		
34	**Sport und Freizeit**	**16'000**		**170'000**			
	Nettoergebnis		**16'000**		**170'000**		
341	**Sport**	**16'000**		**170'000**			
	Nettoergebnis		**16'000**		**170'000**		
3410	**Sport**	**16'000**		**170'000**			
1.3410.5660.00	OGW Sportanlage Kunstrasen Ersatz	16'000		170'000			
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**4'189'000**	**1'300'000**	**2'785'000**		**557'514.44**	**221'250.00**
	Nettoergebnis		**2'889'000**		**2'785'000**		**336'264.44**
61	**Strassenverkehr**	**4'189'000**	**1'300'000**	**2'785'000**		**557'514.44**	**221'250.00**
	Nettoergebnis		**2'889'000**		**2'785'000**		**336'264.44**
615	**Gemeindestrassen**	**4'189'000**	**1'300'000**	**2'785'000**		**557'514.44**	**221'250.00**
	Nettoergebnis		**2'889'000**		**2'785'000**		**336'264.44**
6150	**Gemeindestrassen**	**4'189'000**	**1'300'000**	**2'785'000**		**557'514.44**	**221'250.00**
1.6150.5010.07	STR Badener-/Dietikoner-/Regensdorferstr. (flank. Massnahmen)					70.15	
1.6150.5010.11	STR Zürcherstrasse (flank. Massnahmen)					3'419.05	
1.6150.5010.16	STR Passarelle Gubrist Fuss- und Radwegverbindung	1'564'000		1'500'000		115'961.35	
1.6150.5010.18	STR Strassenraumgestaltung Fahrweid Süd (flank. Massnahmen)	2'000'000		100'000		24'134.40	
1.6150.5010.24	STR Schützenmurstrasse Sanierung	100'000		895'000		3'502.15	
1.6150.5010.29	STR Friedhofstrasse Sanierung (zwei Etappen)					8'690.00	
1.6150.5010.30	Strassenbeleuchtung, Umstellung auf LED	100'000		100'000		88'869.65	
1.6150.5010.31	Sanierung Bodengässli					83'971.15	
1.6150.5010.32	Sanierung Steinlernstrasse					161'218.80	
1.6150.5010.33	Neubau ÖB Längglistrasse	100'000					
1.6150.5010.34	Ersatz Rohranlage (inkl ÖB) Brunaustrasse (Querung Längenbach)	80'000					
1.6150.5060.01	Ersatz Transporter (Toyota)	55'000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1.6150.5290.02	Weihnachtsbeleuchtung Dorf					67'677.74	
1.6150.5290.03	QP Unterdorf (Strassen und Plätze)	190'000		190'000			
1.6150.6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund		1'300'000				
1.6150.6320.07	Investitionsbeiträge STR Badener-/Dietikoner-/Reg.						221'250.00
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**2'715'000**	**1'540'000**	**2'541'000**	**350'000**	**656'077.55**	**299'128.27**
	Nettoergebnis		**1'175'000**		**2'191'000**		**356'949.28**
71	**Wasserversorgung**	**710'000**	**855'000**	**720'000**	**175'000**	**194'569.63**	**131'113.41**
	Nettoergebnis	**145'000**			**545'000**		**63'456.22**
710	**Wasserversorgung**	**710'000**	**855'000**	**720'000**	**175'000**	**194'569.63**	**131'113.41**
	Nettoergebnis	**145'000**			**545'000**		**63'456.22**
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**	**710'000**	**855'000**	**720'000**	**175'000**	**194'569.63**	**131'113.41**
1.7101.5030.11	WL Badener-/Dietikonerstrasse (flank. Massnahmen)					109.15	
1.7101.5030.12	WL Zürcherstrasse (flank. Massnahmen)					109.15	
1.7101.5030.13	WL Regensdorferstrasse (flank. Massnahmen)					31.15	
1.7101.5030.16	WL Gebiet Fahrweid Ersatz	100'000				-90'751.62	
1.7101.5030.28	WL Schützenmurstrasse Ersatz			610'000		3'502.15	
1.7101.5030.31	WL Bodengässli Ersatz					89'028.20	
1.7101.5030.32	WL Schlüechtlistrasse Ersatz					63'880.75	
1.7101.5030.33	WL Privater Verbindungsweg Kat.Nr. 1352 Ersatz (Im Morgen)			110'000			
1.7101.5030.34	WL Büelstrasse Ersatz					60'304.75	
1.7101.5030.35	WL Föhrewäldli-Föhrewäldliweg Ersatz					68'355.95	
1.7101.5030.36	WL Verbindung Winzerhaus-Geroldswil (Anteil Weiningen)	15'000					
1.7101.5030.37	WL Leitungsstumpen Hydrant 089 Gubrist	80'000					
1.7101.5030.38	WL Nägelseestrasse Ersatz	215'000					
1.7101.5030.39	WL Hasennest 1-15 Ersatz	300'000					
1.7101.6320.12	Investitionsbeiträge WL Zürcherstr.						-2'077.95
1.7101.6370.00	Wasseranschlussgebühren		855'000		175'000		133'191.36
72	**Abwasserbeseitigung**	**840'000**	**685'000**	**625'000**	**175'000**	**452'508.07**	**168'014.86**
	Nettoergebnis		**155'000**		**450'000**		**284'493.21**
720	**Abwasserbeseitigung**	**840'000**	**685'000**	**625'000**	**175'000**	**452'508.07**	**168'014.86**
	Nettoergebnis		**155'000**		**450'000**		**284'493.21**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**840'000**	**685'000**	**625'000**	**175'000**	**452'508.07**	**168'014.86**
1.7201.5030.12	ABW Badener-/Dietikonerstr. (flank. Massnahmen HWS)					50.46	
1.7201.5030.13	ABW Zürcherstrasse (flank. Massnahmen HWS)					72.11	
1.7201.5030.14	ABW Regensdorferstrasse (flank. Massnahmen HWS)					7.22	
1.7201.5030.21	ABW Ausbau Dorfbach - Trüebbach - Länggenbach	100'000		100'000		4'077.34	
1.7201.5030.22	ABW Ausbau Dorfbachkanal Bachstr.-Friedhof	75'000		75'000		8'240.20	
1.7201.5030.23	ABW Umlegung Mischwasserkanal "Im Morgen"					322'596.81	
1.7201.5030.24	GEP Teilprojekt Inspektion & Kontrolle Grundstückentwässerung	365'000		450'000		117'463.93	
1.7201.5030.25	Umlegung Kanalisation Föhrenwäldliweg	300'000					
1.7201.6370.00	Kanalanschlussgebühren		685'000		175'000		168'014.86
73	**Abfallwirtschaft**	**105'000**		**106'000**		**38'914.15**	
	Nettoergebnis		**105'000**		**106'000**		**38'914.15**
730	**Abfallwirtschaft**	**105'000**		**106'000**		**38'914.15**	
	Nettoergebnis		**105'000**		**106'000**		**38'914.15**
7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**	**105'000**		**106'000**		**38'914.15**	
1.7301.5040.01	Hauptsammelstelle HASA Neubau	105'000		106'000		38'914.15	
74	**Verbauungen**	**1'060'000**		**1'090'000**		**-29'914.30**	
	Nettoergebnis		**1'060'000**		**1'090'000**	**29'914.30**	
741	**Gewässerverbauungen**	**1'060'000**		**1'090'000**		**-29'914.30**	
	Nettoergebnis		**1'060'000**		**1'090'000**	**29'914.30**	
7410	**Gewässerverbauungen**	**1'060'000**		**1'090'000**		**-29'914.30**	
1.7410.5020.08	Staudammsanierung Weiher (Hochwasserschutz)	885'000		885'000		-29'914.30	
1.7410.5020.09	Hochrütibach / Chrüzibach Ausbau			30'000			
1.7410.5030.21	GEW Ausbau Dorfbach-Trüebbach-Länggenbach	100'000		100'000			
1.7410.5030.22	GEW Ausbau Dorfbachkanal Bachstrasse - Friedhof	75'000		75'000			
9	**FINANZEN**	**2'840'000**	**8'843'000**	**350'000**	**7'514'000**	**512'298.67**	**1'569'305.24**
	Nettoergebnis	**6'003'000**		**7'164'000**		**1'057'006.57**	
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**2'840'000**	**8'843'000**	**350'000**	**7'514'000**	**512'298.67**	**1'569'305.24**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis	**6'003'000**		**7'164'000**		**1'057'006.57**	
999	**Abschluss**	**2'840'000**	**8'843'000**	**350'000**	**7'514'000**	**512'298.67**	**1'569'305.24**
	Nettoergebnis	**6'003'000**		**7'164'000**		**1'057'006.57**	
9999	**Abschluss**	**2'840'000**	**8'843'000**	**350'000**	**7'514'000**	**512'298.67**	**1'569'305.24**
1.9999.5900.00	Passivierte Einnahmen	2'840'000		350'000		512'298.67	

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2027 Ausgaben	Budget 2027 Einnahmen	Budget 2026 Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Rechnung 2025 Ausgaben	Rechnung 2025 Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	275'000	0	365'000	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	**275'000**	**0**	**365'000**	**0**	**0.00**	**0.00**
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	**0**	**275'000**	**0**	**365'000**	**0.00**	**0.00**
Total	**275'000**	**275'000**	**365'000**	**365'000**	**0.00**	**0.00**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	**275'000**	**275'000**	**365'000**	**365'000**		
9	**FINANZEN**	**275'000**	**275'000**	**365'000**	**365'000**		
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**275'000**		**365'000**			
	Nettoergebnis		**275'000**		**365'000**		
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**275'000**		**365'000**			
	Nettoergebnis		**275'000**		**365'000**		
9634	**Tiefgarage Mitte**	**260'000**		**350'000**			
1.9634.7090.00	Tiefgarage Mitte	260'000		350'000			
9635	**Badenerstrasse 11**	**15'000**		**15'000**			
1.9635.7040.02	Verfahrens- u. Erschliessungskosten Unterdorf (Doktorhaus)	15'000		15'000			
99	**Nicht aufgeteilte Posten**		**275'000**		**365'000**		
	Nettoergebnis	**275'000**		**365'000**			
999	**Abschluss**		**275'000**		**365'000**		
	Nettoergebnis	**275'000**		**365'000**			
9999	**Abschluss**		**275'000**		**365'000**		
1.9999.8990.00	Zugang Sachanlagen FV		275'000		365'000		

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	3320.90	24'200	0	0.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3300.60	24'450	37'950	24'447.57
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3320.10	10'760	9'780	10'761.40
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.40	40'600	61'040	30'152.54
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.60	18'450	18'450	18'452.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3320.90	10'000	0	0.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3660.20	9'980	9'980	9'980.00
0291	Gemeindehaus	3300.40	3'480	0	0.00
0292	Schlössli	3300.40	3'280	3'280	3'273.00
0293	Brunaustrasse 192 (Wohnungen)	3300.40	63'830	0	0.00
1110	Polizei	3660.20	3'850	3'850	3'848.00
1500	Feuerwehr	3300.40	4'540	14'980	-5'906.46
1500	Feuerwehr	3300.60	9'990	15'660	2'120.93
1500	Feuerwehr	3660.40	5'210	5'210	5'207.00
1610	Militärische Verteidigung	3300.40	5'140	5'140	5'133.00
2120	Primarstufe	3300.40	1'740	0	1'737.33
2170	Schulliegenschaften	3300.40	118'480	146'910	112'472.48
2170	Schulliegenschaften	3300.60	460	460	457.00
2193	SPD	3660.20	9'710	9'710	9'713.90
3410	Sport	3660.20	0	4'560	4'557.00
3410	Sport	3660.40	0	0	3'501.00
3410	Sport	3660.60	14'660	12'000	0.00
6150	Gemeindestrassen	3300.10	315'500	149'430	194'335.25
6150	Gemeindestrassen	3300.60	30'780	15'440	23'895.72
6150	Gemeindestrassen	3301.70	0	0	38'548.10
6150	Gemeindestrassen	3660.00	-32'500	0	0.00
6190	Strassen, Übriges	3300.60	2'540	2'540	2'537.00
6210	Öffentlicher Verkehrsinfrastruktur	3300.40	3'340	3'340	3'343.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr (ZVV)	3660.20	1'350	1'350	1'349.95
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	3300.10	170	170	172.00

7100	Wasserversorgung (allgemein)	3300.30	5'900	5'900	5'904.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.30	194'900	184'010	209'575.43
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.30	185'030	206'800	195'257.85
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3320.90	0	0	6'668.80
7900	Raumordnung	3300.10	13'950	13'950	13'947.00
	Total		**1'103'770**	**941'890**	**935'441.79**

Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	1'089'770	895'230	895'547.61
Wertberichtigungen Darlehen	364x	0	0	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	14'000	46'660	39'894.18
Aufwertungen VV	4391	0	0	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		**1'103'770**	**941'890**	**935'441.79**

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025		
Anzahl Einwohner/in	5'300	5200	5190		
Steuerfuss	87%	87%	87%		
Steuerkraft pro Einwohner/in (eigene Berechnung)	3'294	3'079	3'038		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	**27%**	23%	129%	> 100 % 80 - 100 % 50 - 80 % < 50 %	ideal gut bis vertretbar problematisch ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	**1%**	1%	1%	0 - 4 % 4 - 9 % > 9 %	gut genügend schlecht
Nettoverschuldungsquotient Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	**-13%**	n.a.	-12%	< 100 % 100 - 150 % > 150 %	gut genügend schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	**-425**	n.a.	-316	< 0 Fr. 1 - 1'000 Fr. 1'001 - 2'500 Fr. 2'501 - 5'000 Fr. > 5'000 Fr.	Nettovermögen geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldung

Anhang

Budget 2027 Schulpsychologischer Dienst rechts der Limmat

spdrdL
Schulpsychologischer Dienst r.d.Limmat

Schulpsychologischer Dienst rechts der Limmat **Budget 2027**

	Fachpers. SP	Leitung		Sekretariat		IST 2025	BUDGET 2027
Stellenprozente	310%	#BEZUG!		45%			
					Ansatz		
Besoldung	480'780	14'900		40'820		507'768	536'500
AHV / ALV	30'871	957		2'621	6.42	30'396	34'450
BVK Anteil	57'213	1'773		4'858	11.90	51'252	63'870
Beitrag UVG	5'712	177		485	1.19	6'033	6'370
Beitrag FAK	4'928	153		418	1.025	5'025	5'500
Beitrag KTG	5'611	174		476	1.17	5'925	6'260
Personalkosten SPD	**585'114**	**18'133**		**49'678**		**606'399**	**652'950**
	Kommentare:						
Personalaufwand allgemein	Annahme Pauschal					396	1'400
Reisekosten und Spesen	Annahme Pauschal					4'949	5'200
Sitzungsgelder	(Präsidium SPD-Kommission: CHF 1000 + 3.5% Teuerung)					1'000	1'040
Weiterbildung / Supervision Veranstaltungen	CHF 2000 auf 100% / Verteilung durch SPD Leitung / 2 Arbeitwochen Zeit für 100% Netzwerke knüpfen / Tagungen und Veranstaltungen 1K					8'092	8'100
Personalwerbung	Stelleninserate etc.						300
Rechnungsführung und Personaladministration	(CHF 6'000.– gem. Vertrag + 3.5% Teuerung) nächste Anpassung im Jahr 2028					6'210	6'210
Personalkosten Sekretariat & allgemein						**20'649**	**22'250**
	Kommentare:						
Miete + Amort Innenausb (Basis 120')	Miete 24710					37'911	24'700
Amortisation Innenausbau (Basis: CHF 120'000)	Amortisation: 10% v 120k / Kapitalfolgekosten: 2% von 120k (bis Ende 2027)						14'400
Strom	Strom 800					752	800
Heizung & Wasser	NK Heizung & Wasser 5560 Hauswart 5630					11'187	11'200
Miete: Möbelierung	(Miete:6.67% von 32k; Kapitalfolgekosten: 0.63 von 32k)					2'349	2'350
Miete (inkl. Nebenkosten)						**52'199**	**53'450**
	Kommentare:						
Büromaterial	Lyreco, Div. 3'000 / Haderer Druck 1000					4'819	5'000
Betriebs und Verbrauchsmaterial	Einkauf Kleinmaterial, Porti, Spiele					146	200
Drucksachen, Publikationen						0	0
Fachliteratur, Zeitschriften	Abo Wir Eltern 2x & Diverses					276	400
Lehrmittel	Tests (Aktualisierungen & Verbrauchstests) mehr Verbrauch durch neuer MA.					5'185	6'000
Ansch. Büromöbel- und Geräte						0	0
Ansch Hardware	Jährlich 1 neuer PC budgetieren / Router?					32	2'500
Lizenzkosten SW, SW-Wartung	IMV Wartungsvertrag 2700, IMV Lizenzen 1700, Datatrust 2400, Inca 900, A-Virus 700 Supp					8'010	12'000
Porti	Marken Müller						500
Telefonie	Peoplefon, Kommunikation Hosted 10 Benutzer						0

Schulpsychologischer Dienst rechts der Limmat **Budget 2027**

Funktion	Konto Nr.	Kontobezeichnung	OE	UE	PSW	OSW	PSOG
			schule oe				
		90% Fachpers. nach Fallkosten	*80'876*	*76'785*	*82'240*	*65'456*	*127'346*
		10% Fachpers. + Leitung + Sekretariat nach Schülerzahl	*25'337*	*13'911*	*17'250*	*20'997*	*26'302*
2193.	3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	106'213	90'696	99'490	86'453	153'647
2193.	3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'820	5'824	6'388	5'551	9'866
2193.	3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'639	10'793	11'839	10'288	18'284
2193.	3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	1'262	1'077	1'182	1'027	1'825
2193.	3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'089	930	1'020	886	1'575
2193.	3055	AG-Beiträge an KTG Versicherungen	1'240	1'058	1'161	1'009	1'793
			129'263	**110'378**	**121'080**	**105'214**	**186'990**
2193.	3099	Übriger Personalaufwand	342	188	233	283	355
2193.	3170	Reisekosten und Spesen	1'269	697	864	1'052	1'318
2193.	3000	Entsch. Tag- und Sitzungsgelder an Beh. + Kommissionen	254	139	173	210	264
2193.	3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'977	1'086	1'346	1'639	2'053
2193.00	3091	Personalwerbung	73	40	50	61	76
2193.	3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'516	832	1'032	1'256	1'574
2193.	3160	Miete und Pacht Liegenschaften	6'029	3'310	4'105	4'996	6'259
2193.	3160	Planmässige Abschreibungen	3'515	1'930	2'393	2'913	3'649
2193.	3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften	195	107	133	162	203
2193.	3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'734	1'501	1'861	2'266	2'838
2193.	3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	574	315	391	475	595
2193.	3100	Büromaterial	1'221	670	831	1'011	1'267
2193.	3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	49	27	33	40	51
2193.	3102	Drucksachen, Publikationen	0	0	0	0	0
2193.	3103	Fachliteratur, Zeitschriften	98	54	66	81	101
2193.	3104	Lehrmittel	1'465	804	997	1'214	1'520
2193.	3110	Anschaffungen Büromöbel- und Geräte	0	0	0	0	0
2193.	3113	Anschaffungen Hardware	610	335	415	506	633
2193.	3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'929	1'608	1'994	2'427	3'041
2193.	3130.40	Porti	122	67	83	101	127
2193.	3130.30	Telefon/TV	0	0	0	0	0

Informatik Nutzung	Hostpoint (Domain)	54	30
DL Dritter	Peoplefon, Swisscom, Business Internet Services Annahme gem VJ	3756	2'600
Betriebs- und Sachaufwand		**22'274**	**29'230**

2193.	3133.00	Hostpoint Domain	7	4	5	6	8
2193.	3130	Dienstleistungen Dritter	635	348	432	526	659

Fallkosten Total	(90% Fachpersonen SPD) (nach Leistungserfassungsprogr.)			**526'603**
Sockelkosten Total	(10% Leitung +10% Fachp.SPD+Sekr.+Miete+Betriebskosten)			**231'278**
Gesamtkosten				**757'880**

Kosten SPD	154'876	124'442	138'518	126'440	213'579	
						757'856

Kosten SPD r.d.L	**OE**	**UE**	**PSW**	**OSW**	**PSOG**	**TOTAL**
% Auft Fallstd. gem Endabrg 2025	19%	18%	19%	15%	29%	100%
Aufteilung Fallkosten	**98'427**	**93'448**	**100'086**	**79'661**	**154'981**	**526'603**
Schülerzahlen per 01.04.2026	683	375	465	566	709	2'798
% Aufteilung Schülerzahl	24%	13%	17%	20%	25%	100%
Aufteilung Sockelkosten	**56'456**	**30'997**	**38'436**	**46'785**	**58'605**	**231'278**
Kosten SPD	**154'882**	**124'445**	**138'522**	**126'445**	**213'585**	**757'880**

Anhang

Stellenplan Gemeinde Weiningen - Zusammenfassung

Stellenetat	Budget 2027 in %	Budget 2026 in %	IST 2026 in %
Gemeindeverwaltung	2000	1970	1900
Werke	360	360	360
Schulliegenschaften	300	300	300
Reserve	50	50	0
Lernende (3)			
Total	**2710**	**2680**	**2560**
Aushilfen und nebenamtliche Stellen			
Gemeindeverwaltung (Lehrabgänger / 1/2 Jahr = 100 %)	50	50	50
Tiefbau und Werke	20	20	20
Kindergarten	619	665	619
Primarstufe	440	502	440
Tagesbetreuung	538	519	538
Volksschule	119	80	119
Praktikanten		100	
Bibliothek	47	47	47
Schlössli	15	15	15
Total	**1849**	**1998**	**1849**
Gesamttotal	**4559**	**4678**	**4409**