



## **Politische Gemeinde 8926 Kappel am Albis**

# **Budget 2026**

|  |            |
|--|------------|
| Ablieferung an Gemeinderat                   | 12.09.2025 |
| Abnahmebeschluss Gemeinderat                 | 06.10.2025 |
| Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission   | 09.10.2025 |
| Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission | 01.11.2025 |
| Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung         | 28.11.2025 |
| Veröffentlichung                             | 31.12.2025 |

## Inhaltsverzeichnis

|   | Seite |
|---|-------|
| <b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>                            |       |
| 1 Bericht des Gemeinderats  | 4     |
| 2 Anträge und Beschlüsse  | 5     |
| <b>Budget</b>   |       |
| 3 Steuerertrag und Steuerfuss                                     | 9     |
| 4 Finanzierung  | 10    |
| 5 Haushaltsgleichgewicht  | 12    |
| 6 Erfolgsrechnung   | 14    |
| 7 Investitionsrechnungen  | 15    |
| <b>Budget - Details</b>   |       |
| 8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung                               | 18    |
| 9 Erfolgsrechnung   | 25    |
| 10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen                    | 59    |
| 11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen                       | 64    |
| 12 Investitionsrechnung Finanzvermögen                            | 65    |
| <b>Anhang zum Budget</b>  |       |
| 13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens | 68    |
| 14 Finanzkennzahlen   | 71    |

### Kontakt

Gemeindeverwaltung Kappel am Albis

Lindenfeld 2a

8926 Kappel am Albis

Finanzvorstand: Martin Hunkeler

Leiter/in Finanzen: Jacqueline Bianchi

Telefon 044 764 83 64

E-Mail [j.bianchi@kappel-am-albis.ch](mailto:j.bianchi@kappel-am-albis.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht des Gemeinderates

### Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung vom Budget 2026 zeigt einen Gesamtaufwand von CHF 8'916'390 und einen Ertrag ohne ordentliche Steuern vom Rechnungsjahr von CHF 4'485'800, sodass ein durch Steuern zu deckender Aufwandüberschuss von CHF 4'430'590 verbleibt. Bei einem mutmasslichen 100%-igen Steuerertrag von CHF 4.096 Mio. wird zur Deckung des Aufwandüberschusses ein Steuerfuss von 80% (Vorjahr 80%) erhoben. Dies entspricht einem Steuerertrag von CHF 3'276'800. Der daraus resultierende Aufwandüberschuss von CHF 1'153'790 wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Im Budget 2026 sind Abschreibungen im Verwaltungsvermögen von CHF 327'800 enthalten. Die Selbstfinanzierung fällt mit CHF -880'620 negativ aus.

Das Ergebnis der Erfolgsrechnung 2026 ist mit einem Aufwandüberschuss von CHF 1'153'790 um CHF 767'290 schlechter im Vergleich zum Vorjahresbudget, wo mit einem Aufwandsüberschuss von CHF 386'500 gerechnet wurde. Die detaillierten Abweichungsbegründungen auf Kontobasis sind unter Erläuterungen zur Erfolgsrechnung aufgeführt.

| Bereich / Konto | Bezeichnung / Abweichungsbegründung  | Budget 2026 | Budget 2025 | Abweichung | in % |
|-----------------|--|-------------|-------------|------------|------|
| 210.313x.00     | Zunahme Dienstleistungen Dritter (IT-Kosten, Digitalisierung, Springereinsätze, etc.)    | 144'090     | 59'000      | 85'090     | 144% |
| 220.313x.00     | Zunahme Dienstleistungen Dritter (IT-Kosten, Digitalisierung, Springereinsätze, etc.)    | 182'420     | 85'000      | 97'420     | 115% |
| 4125.363x.xx    | Zunahme der Beiträge für Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime                      | 275'000     | 173'500     | 101'500    | 100% |
| 4215.363x.xx    | Zunahme der Beiträge für Pflegefinanzierung amb. Krankenpflege (Spitex)                  | 235'000     | 160'000     | 75'000     | 47%  |
| 57xx.xxxx.xx    | Mehrkosten bei Sozialhilfe und Asylwesen   | 318'000     | 131'500     | 186'500    | 142% |
| 9300.4621.50    | Tieferer Ressourcenausgleich vom Kanton gemäss Berechnungsverfügung GAZ                  | -197'400    | -636'700    | 439'300    | -69% |
| 9300.4621.61    | Tieferer Demografischer Sonderlastenausgleich vom Kanton gemäss Berechnungsverfügung GAZ | -280'100    | -311'300    | 31'200     | -10% |
| xxxx.33xx.xx    | Planmässige Abschreibungen: Investitionen verursachen höhere Abschreibungen              | 327'800     | 247'700     | 80'100     | 32%  |

Die detaillierten Abweichungsbegründungen werden unter Erläuterungen zur Erfolgsrechnung dargestellt.

### Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung im Verwaltungsvermögen weist mit Gesamtausgaben von CHF 2'740'000 und Gesamteinnahmen von CHF 30'000 Nettoinvestitionen von CHF 2'710'000 aus. Im Finanzvermögen sind Nettoinvestitionen von CHF 21'200 geplant.

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen können nicht durch die Selbstfinanzierung aus der Erfolgsrechnung gedeckt werden, da diese mit CHF -880'620.00 negativ ist. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt -32.5%.



## Antrag des Gemeinderats

### 1 Antrag zum Budget

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

|  |   |            |                   |
|--|---|------------|-------------------|
| Erfolgsrechnung                          | Gesamtaufwand                                 | Fr.        | 8'916'390         |
|  | Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr | Fr.        | 4'485'800         |
|  | <b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>         | <b>Fr.</b> | <b>-4'430'590</b> |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr.        | 2'740'000         |
|  | Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr.        | 30'000            |
|  | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>-2'710'000</b> |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen      | Ausgaben Finanzvermögen                       | Fr.        | 21'000            |
|  | Einnahmen Finanzvermögen                      | Fr.        | 0                 |
|  | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>      | <b>Fr.</b> | <b>-21'000</b>    |

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Kappel am Albis zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

|  |  |     |                   |
|--|--|-----|-------------------|
| Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) |  | Fr. | 4'096'000         |
| Steuerfuss                             |  | %   | 80                |
| Erfolgsrechnung                        | Zu deckender Aufwandüberschuss                       | Fr. | -4'430'590        |
|  | Steuerertrag bei 80%                                 | Fr. | 3'276'800         |
|  | <b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b> | Fr. | <b>-1'153'790</b> |

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 80 % (Vorjahr 80 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Kappel am Albis, 06.10.2025  
Gemeinderat Kappel am Albis

Gemeindepräsident  
Martin Hunkeler

Gemeindeschreiberin  
Daniela Rieder




## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Kappel am Albis in der vom Gemeindevorstand am 06.10.2025 beschlossenen Fassung geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

|   |   |            |                   |
|---|---|------------|-------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          | Gesamtaufwand                                 | Fr.        | 8'916'390         |
|   | Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr | Fr.        | 4'485'800         |
|   | <b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>         | <b>Fr.</b> | <b>-4'430'590</b> |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> | Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr.        | 2'740'000         |
|   | Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr.        | 30'000            |
|   | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Fr.</b> | <b>-2'710'000</b> |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>      | Ausgaben Finanzvermögen                       | Fr.        | 21'000            |
|   | Einnahmen Finanzvermögen                      | Fr.        | 0                 |
|   | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>      | <b>Fr.</b> | <b>-21'000</b>    |

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

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Kappel am Albis entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

|   |  |            |                   |
|---|--|------------|-------------------|
| <b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b> |  | Fr.        | <b>4'096'000</b>  |
| <b>Steuerfuss</b>                             |  | %          | <b>80</b>         |
| <b>Erfolgsrechnung</b>                        | Zu deckender Aufwandüberschuss                       | Fr.        | -4'430'590        |
|   | Steuerertrag bei 80%                                 | Fr.        | 3'276'800         |
|   | <b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b> | <b>Fr.</b> | <b>-1'153'790</b> |

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 80 % (Vorjahr 80%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Kappel am Albis, 01.11.2025  
Rechnungsprüfungskommission Kappel am Albis

Präsident  
Sacha Marienberg

Aktuar  
Roger Krättli

Handwritten signature of Sacha Marienberg in blue ink.Handwritten signature of Roger Krättli in blue ink.



## Beschluss der Gemeindeversammlung

### 1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Kappel am Albis am 28.11.2025 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

|   |   |     |                   |
|---|---|-----|-------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          | Gesamtaufwand                                 | Fr. | 8'916'390         |
|   | Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr | Fr. | 4'485'800         |
|   | <b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>         | Fr. | <b>-4'430'590</b> |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> | Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | Fr. | 2'740'000         |
|   | Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | Fr. | 30'000            |
|   | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | Fr. | <b>-2'710'000</b> |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>      | Ausgaben Finanzvermögen                       | Fr. | 21'200            |
|   | Einnahmen Finanzvermögen                      | Fr. | 0                 |
|   | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>      | Fr. | <b>-21'200</b>    |

### 2 Beschluss zum Steuerfuss

|  |  |            |                   |
|--|--|------------|-------------------|
| Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) |  | Fr.        | 4'096'000         |
| Steuerfuss                             |  | %          | 80                |
| Erfolgsrechnung                        | Zu deckender Aufwandüberschuss                       | Fr.        | -4'430'590        |
|  | Steuerertrag bei 80%                                 | Fr.        | 3'276'800         |
|  | <u>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</u> | <u>Fr.</u> | <u>-1'153'790</u> |

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politische Gemeinde Kappel am Albis für das Jahr 2026 wird auf 80 % (Vorjahr 80 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

Kappel am Albis, 28.11.2025

Namens der Gemeindeversammlung Kappel am Albis

Gemeindepräsident  
Martin Hunkeler

Gemeindeschreiberin  
Daniela Rieder



# Budget

## Steuerertrag und Steuerfuss

| Steuerertrag und Steuerfuss                        |   | Budget<br>2026         | Budget<br>2025           | Rechnung<br>2024     |
|--|---|------------------------|--------------------------|----------------------|
| <b>Steuerbedarf</b>                                |   |                        |                          |                      |
| Gesamtaufwand                                      |   | 8'916'390              | 8'348'200                | 8'107'950.02         |
| Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr      |   | 4'485'800              | 4'759'700                | 5'399'328.07         |
| <b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>          |   | <b>-4'430'590</b>      | <b>-3'588'500</b>        | <b>-2'708'621.95</b> |
| <b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>                 |   |                        |                          |                      |
|  | <b>Budget<br/>2026</b>                        | <b>Budget<br/>2025</b> | <b>Rechnung<br/>2024</b> |                      |
| <b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b> | <b>4'096'000</b>                              | <b>4'002'500</b>       | <b>4'096'665.00</b>      |                      |
| <b>Steuerfuss in %</b>                             | <b>80</b>                                     | <b>80</b>              | <b>80</b>                |                      |
| Zusammensetzung Steuerertrag:                      |   |                        |                          |                      |
| 4000.0 Einkommenssteuer nat.P. Rechnungsjahr       | 2'830'000                                     | 2'770'000              | 2'837'901.60             |                      |
| 4001.0 Vermögenssteuer nat.P. Rechnungsjahr        | 409'000                                       | 398'000                | 404'124.00               |                      |
| 4010.0 Gewinnsteuer jur.P. Rechnungsjahr           | 30'000  | 28'000                 | 28'422.40                |                      |
| 4011.0 Kapitalsteuer jur.P. Rechnungsjahr          | 7'800   | 6'000                  | 6'884.00                 |                      |
| <b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>                  | <b>3'276'800</b>                              | <b>3'202'000</b>       | <b>3'277'332.00</b>      |                      |
| <b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>                  |   | <b>3'276'800</b>       | <b>3'202'000</b>         | <b>3'277'332.00</b>  |
| <b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>              | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | <b>-1'153'790</b>      | <b>-386'500</b>          | <b>568'710.05</b>    |

## Finanzierung

| Finanzierung  | Gesamthaushalt<br>Budget 2026 | Allgemeiner Haushalt<br>Budget 2026 | Eigenwirtschaftsbetriebe<br>Budget 2026 |
|---|-------------------------------|-------------------------------------|---|
| + Ertragsüberschuss   | 0                             | 0                                   | -                                       |
| - Aufwandüberschuss   | 1'153'790                     | 1'153'790                           | -                                       |
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)    | -                             | -                                   | 1'970                                   |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | -                             | -                                   | 57'500                                  |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen                             | 327'800                       | 272'200                             | 55'600                                  |
| - Ertrag aus Aufwertungen   | 0                             | 0                                   | 0                                       |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds                                   | 2'870                         | 900                                 | 0                                       |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds                                 | 57'500                        | 0                                   | 0                                       |
| + Einlagen in das Eigenkapital  | 0                             | 0                                   | 0                                       |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital  | 0                             | 0                                   | 0                                       |
| <b>Selbstfinanzierung</b>   | <b>-880'620</b>               | <b>-880'690</b>                     | <b>70</b>                               |
| ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen                                      | 2'710'000                     | 2'440'000                           | 270'000                                 |
| <b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>                | <b>-3'590'620</b>             | <b>-3'320'690</b>                   | <b>-269'930</b>                         |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>   | <b>-32%</b>                   | <b>-36%</b>                         | <b>0%</b>                               |

**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

| <b>Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe</b>                   |   | <b>Total<br/>alle EWB<br/>Budget 2026</b> | <b>Abwasser<br/>Budget 2026</b> | <b>Abfall<br/>Budget 2026</b> |
|--|---|---|---------------------------------|-------------------------------|
| +  | Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)    | 1'970                                     | 0                               | 1'970                         |
| -  | Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | 57'500                                    | 57'500                          | 0                             |
| +  | Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen                             | 55'600                                    | 55'600                          | 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                             |
| <b>Selbstfinanzierung</b>  |   | <b>70</b>                                 | <b>-1'900</b>                   | <b>1'970</b>                  |
| -  | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen  | 270'000                                   | 220'000                         | 50'000                        |
| <b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b> |   | <b>-269'930</b>                           | <b>-221'900</b>                 | <b>-48'030</b>                |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>                            |   | <b>0%</b>                                 | <b>-1%</b>                      | <b>4%</b>                     |

## Haushaltsgleichgewicht

### Ausgleich des Budgets

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

|                                       |  |                      |
|---------------------------------------|--|----------------------|
| <b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget</b> | <b>-1'153'790.00</b> |
|---------------------------------------|--|----------------------|

### Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

|   |                      |
|---|----------------------|
| Finanzvermögen per 31.12.2024                               | 14'044'148.00        |
| ./. Fremdkapital per 31.12.2024                             | 3'066'183.00         |
| <b>= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2024</b> | <b>10'977'965.00</b> |

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

|   |                      |
|---|----------------------|
| <b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen</b> | <b>10'977'965.00</b> |
|---|----------------------|

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 | 272'200.00 |
| 3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr  | 98'304.00  |

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld</b> | <b>370'504.00</b> |
|---|-------------------|

|                                      | 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

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Ø   |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-----|
| 82%  | 88%  | 79%  | 78%  | 82%  | 82%  | 80%  | 79%  | 78%  | 77%  | 80% |

#### Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte  
< 5 % genügend  
> 5 % ungenügend

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Ø   |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-----|
| -2%  | -2%  | -2%  | -2%  | -2%  | -2%  | -2%  | -2%  | -2%  | -2%  | -2% |

#### Investitionsanteil

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

Richtwerte  
> 10 % genügend  
< 10 % ungenügend

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | Ø   |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-----|
| 25%  | 5%   | 10%  | 7%   | 3%   | 15%  | 25%  | 5%   | 1%   | 1%   | 10% |



## Erfolgsrechnung

| Gestufter Erfolgsausweis |   | Budget<br>2026    | Budget<br>2025   | Rechnung<br>2024    |
|--------------------------|---|-------------------|------------------|---------------------|
| 30                       | Personalaufwand                               | 2'115'310         | 2'067'550        | 1'917'811.70        |
| 31                       | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 1'829'910         | 1'681'000        | 1'616'495.48        |
| 33                       | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 313'800           | 223'700          | 238'846.45          |
| 35                       | Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds   | 2'870             | 13'800           | 3'852.00            |
| 36                       | Transferaufwand                               | 4'205'100         | 3'957'550        | 3'935'834.28        |
| 37                       | Durchlaufende Beiträge                        | 0                 | 0                | 0.00                |
|                          | <i>Total Betrieblicher Aufwand</i>            | <i>8'466'990</i>  | <i>7'943'600</i> | <i>7'712'839.91</i> |
| 40                       | Fiskalertrag                                  | 4'824'900         | 4'531'100        | 5'500'933.48        |
| 41                       | Regalien und Konzessionen                     | 0                 | 1'800            | 0.00                |
| 42                       | Entgelte                                      | 662'700           | 719'200          | 661'920.13          |
| 43                       | Übrige Erträge                                | 3'800             | 3'900            | 5'921.70            |
| 45                       | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds | 57'500            | 1'300            | 45'141.13           |
| 46                       | Transferertrag                                | 1'612'900         | 2'134'100        | 1'857'455.23        |
| 47                       | Durchlaufende Beiträge                        | 0                 | 0                | 0.00                |
|                          | <i>Total Betrieblicher Ertrag</i>             | <i>7'161'800</i>  | <i>7'391'400</i> | <i>8'071'371.67</i> |
|                          | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>   | <b>-1'305'190</b> | <b>-552'200</b>  | <b>358'531.76</b>   |
| 34                       | Finanzaufwand                                 | 47'700            | 54'200           | 51'354.01           |
| 44                       | Finanzertrag                                  | 199'100           | 219'900          | 253'828.30          |
|                          | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>              | <b>151'400</b>    | <b>165'700</b>   | <b>202'474.29</b>   |
|                          | <b>Operatives Ergebnis</b>                    | <b>-1'153'790</b> | <b>-386'500</b>  | <b>561'006.05</b>   |
| 38                       | Ausserordentlicher Aufwand                    | 0                 | 0                | 0.00                |
| 48                       | Ausserordentlicher Ertrag                     | 0                 | 0                | 0.00                |
|                          | <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>            | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0.00</b>         |
|                          | <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>         | <b>-1'153'790</b> | <b>-386'500</b>  | <b>561'006.05</b>   |
|                          | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) |                   |                  |                     |
| 39                       | Interne Verrechnungen: Aufwand                | 401'700           | 350'400          | 351'460.10          |
| 49                       | Interne Verrechnungen: Ertrag                 | 401'700           | 350'400          | 351'460.10          |
|                          | Total Aufwand                                 | 8'916'390         | 8'348'200        | 8'115'654.02        |
|                          | Total Ertrag                                  | 7'762'600         | 7'961'700        | 8'676'660.07        |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Investitionsrechnung VV, Sachgruppen          |  | Budget<br>2026    | Budget<br>2025    | Rechnung<br>2024   |
|---|--|-------------------|-------------------|--------------------|
| 50  | Sachanlagen  | 2'675'000         | 1'344'500         | 37'611.42          |
| 51  | Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter                      | 0                 | 0                 | 0.00               |
| 52  | Immaterielle Anlagen   | 65'000            | 45'000            | 20'442.15          |
| 54  | Darlehen   | 0                 | 0                 | 0.00               |
| 55  | Beteiligungen und Grundkapitalien                              | 0                 | 0                 | 0.00               |
| 56  | Eigene Investitionsbeiträge                                    | 0                 | 282'000           | 192'611.04         |
| 57  | Durchlaufende Investitionsbeiträge                             | 0                 | 0                 | 0.00               |
| <b>Total Investitionsausgaben</b>             |  | <b>2'740'000</b>  | <b>1'671'500</b>  | <b>250'664.61</b>  |
| 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                       | 30'000            | 80'000            | 26'462.40          |
| 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               |
| <b>Total Investitionseinnahmen</b>            |  | <b>30'000</b>     | <b>80'000</b>     | <b>26'462.40</b>   |
| <b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>   |  |                   |                   |                    |
| Total Investitionsausgaben                    |  | 2'740'000         | 1'671'500         | 250'664.61         |
| Total Investitionseinnahmen                   |  | 30'000            | 80'000            | 26'462.40          |
| <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>        | <b>-2'710'000</b> | <b>-1'591'500</b> | <b>-224'202.21</b> |

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Investitionsrechnung FV, Sachgruppen     |   | Budget<br>2026 | Budget<br>2025 | Rechnung<br>2024 |
|--|---|----------------|----------------|------------------|
| 70                                       | Investitionen in Sachanlagen  | 21'000         | 21'200         | 0.00             |
| 72                                       | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen                              | 0              | 0              | 0.00             |
| 75                                       | Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen                       | 0              | 0              | 0.00             |
| 77                                       | Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung  | 0              | 0              | 0.00             |
| <b>Total Ausgaben</b>                    |   | <b>21'000</b>  | <b>21'200</b>  | <b>0.00</b>      |
| 80                                       | Verkauf von Sachanlagen   | 0              | 0              | 0.00             |
| 82                                       | Beiträge Dritter für Sachanlagen  | 0              | 0              | 0.00             |
| 85                                       | Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen                           | 0              | 0              | 0.00             |
| 87                                       | Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung | 0              | 0              | 0.00             |
| <b>Total Einnahmen</b>                   |   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0.00</b>      |
| <b>Investitionen im Finanzvermögen</b>   |   |                |                |                  |
| Total Ausgaben                           |   | 21'000         | 21'200         | 0.00             |
| Total Einnahmen                          |   | 0              | 0              | 0.00             |
| <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b> | <b>Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>                       | <b>-21'000</b> | <b>-21'200</b> | <b>0.00</b>      |

# Budget - Details

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

| Budget 2026 | Budget 2025 | Abweichung | Begründung |
|-------------|-------------|------------|------------|
|-------------|-------------|------------|------------|

#### Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 2025-111 vom 25.08.2025 **1.5 %**. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,

#### ALLGEMEINE VERWALTUNG

Der Nettoaufwand im Bereich Allgemeine Verwaltung liegt CHF 162'560 bzw. 18% über dem Vorjahresbudget.

|             |  |           |           |            |  |
|-------------|--|-----------|-----------|------------|--|
| <b>0110</b> | <b>Legislative</b>                                     |           |           |            |  |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                               |           | 10'000.00 | -10'000.00 | Fachberatung Finanzplanung im Konto 3132 gemäss Gemeindeamt Zürich (GAZ) |
| 3132.00     | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 23'200.00 | 10'000.00 | 13'200.00  | siehe oben   |
| <b>0210</b> | <b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>                    |           |           |            |  |
| 3118.00     | Anschaffung immaterielle Anlagen                       |           | 19'000.00 | -19'000.00 | neue Kontierungsrichtlinien gemäss GAZ                                   |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                               | 58'100.00 | 14'000.00 | 44'100.00  | dito GAZ   |
| 3133.00     | Informatik-Nutzungsaufwand                             | 85'990.00 | 45'000.00 | 40'990.00  | siehe oben, sowie Kostensteigerung Nutzung IT                            |
| 3611.00     | Entschädigungen an Kantone und Konkordate              |           | 17'000.00 | -17'000.00 | Zunahme Personalaufwand generiert Mehreinnahmen                          |

|             |  |             |             |            |   |
|-------------|--|-------------|-------------|------------|---|
| <b>0220</b> | <b>Allgemeine Dienste, übrige</b>                      |             |             |            |   |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals           | 329'000.00  | 303'700.00  | 25'300.00  | Neuanstellungen inkl. teilw. Neuorganisation Abteilungen                    |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                               | 102'200.00  | 40'000.00   | 62'200.00  | neue Kontierungsrichtlinien gemäss GAZ<br>sowie Kostensteigerung DL IT      |
| 3133.00     | Informatik-Nutzungsaufwand                             | 80'220.00   | 45'000.00   | 35'220.00  | neue Kontierungsrichtlinien gemäss GAZ<br>sowie Kostensteigerung Nutzung IT |
| 3320.90     | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen | 9'000.00    | 20'100.00   | -11'100.00 | Wechsel elektr. Geschäftsverwaltung (CMI) - Verkürzung<br>Abschreibung      |
| 4260.00     | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter       | -70'000.00  | -95'000.00  | 25'000.00  | Annahme Bauabrechnungen, etc. aufgrund Vorjahre                             |
| 4910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen               | -200'000.00 | -166'000.00 | -34'000.00 | Zunahme Personalaufwand generiert Mehreinnahmen                             |
| <b>0290</b> | <b>Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.</b>               |             |             |            |   |
| 3144.00     | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                          | 10'300.00   | 37'000.00   | -26'700.00 | Tiefere Unterhaltskosten geplant  |
| 3300.40     | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV               | 44'100.00   | 19'700.00   | 24'400.00  | Höhere Investitionen lösen höhere Abschreibungen aus                        |
| 4472.00     | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV            | -25'000.00  | -13'000.00  | -12'000.00 | Benützung Gemeindsaal, Hochrechnung Juli 2025                               |

## ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

# 1

Der Nettoaufwand im Bereich Öffentliche Ordnung und Sicherheit liegt CHF 35'450 bzw. 10% über dem Vorjahresbudget.

|             |  |           |           |            |  |
|-------------|--|-----------|-----------|------------|--|
| <b>1400</b> | <b>Allgemeines Rechtswesen (allgemein)</b>     |           |           |            |  |
| 3612.00     | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 57'500.00 | 95'900.00 | -38'400.00 | Gemäss Budget KESB, BB, Zivilstandesamt                |
| 3910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen       | 59'500.00 | 46'900.00 | 12'600.00  | Zunahme Anteil Personalaufwand                         |
| <b>1500</b> | <b>Feuerwehr</b>                               |           |           |            |  |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | 51'000.00 | 25'000.00 | 26'000.00  | Annahme mehr Einsätze insbes. Wasserereignisse         |
| 3612.00     | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 40'000.00 | 10'000.00 | 30'000.00  | Feuerwehreinsätze / Materialwart / TLF gem. Basis 2024 |

## BILDUNG

# 2

Der Nettoaufwand im Bildung liegt CHF 57'100 bzw. 2% über dem Vorjahresbudget.

|             |   |             |             |            |  |
|-------------|---|-------------|-------------|------------|--|
| <b>2110</b> | <b>Kindergarten</b>   |             |             |            |  |
| 3611.00     | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                             | 243'700.00  | 272'500.00  | -28'800.00 | Rotationsgewinn  |
| <b>2120</b> | <b>Primarstufe</b>  |             |             |            |  |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 53'800.00   | 42'400.00   | 11'400.00  | Stufenanstieg, Pensenneuberechnung                                 |
| 3020.00     | Löhne der Lehrpersonen  | 127'400.00  | 103'300.00  | 24'100.00  | Stufenanstieg, Pensenneuberechnung                                 |
| 3119.00     | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                         |             | 25'500.00   | -25'500.00 | keine Anschaffungen  |
| 3611.00     | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                             | 988'900.00  | 949'600.00  | 39'300.00  | Rotationsgewinn  |
| <b>2170</b> | <b>Schulliegenschaften</b>  |             |             |            |  |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 180'000.00  | 167'000.00  | 13'000.00  | Neuanstellung und Pensumerhöhung                                   |
| 3140.00     | Unterhalt an Grundstücken   | 11'000.00   | 28'000.00   | -17'000.00 | Tiefere Unterhaltskosten geplant                                   |
| 3151.00     | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge           | 29'500.00   | 12'000.00   | 17'500.00  | Ersatz Fallschutz Spielplatz SH                                    |
| 3300.40     | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                              | 103'000.00  | 46'300.00   | 56'700.00  | Höhere Investitionen lösen höhere Abschreibungen aus               |
| 3300.60     | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                                |             | 13'100.00   | -13'100.00 | keine  |
| <b>2180</b> | <b>Tagesbetreuung</b>   |             |             |            |  |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 146'100.00  | 175'700.00  | -29'600.00 | Mutationsgewinn, weniger Stellenprozente                           |
| 4240.00     | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                               | -174'300.00 | -186'800.00 | 12'500.00  | weniger Nachmittagsbetreuung                                       |
| <b>2190</b> | <b>Schulleitung</b>   |             |             |            |  |
| 3000.00     | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 34'700.00   | 46'500.00   | -11'800.00 | kürzere Sitzungen  |
| 3611.00     | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                             | 121'300.00  | 108'400.00  | 12'900.00  | Erhöhung Stellenprozente SL  |
| 3632.00     | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                               |             | 30'000.00   | -30'000.00 | in Abklärung, wird nachgereicht                                    |
| <b>2192</b> | <b>Volksschule Sonstiges</b>  |             |             |            |  |
| 3010.00     | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 57'500.00   | 69'500.00   | -12'000.00 | Mutationsgewinn, neue Pensenberechnung                             |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter  | 104'800.00  | 20'900.00   | 83'900.00  | neue Kontierungsrichtlinien gemäss GAZ<br>verschoben aus 2200.3170 |
| 3158.00     | Unterhalt immaterielle Anlagen  |             | 15'800.00   | -15'800.00 | neue Kontierungsrichtlinien gemäss GAZ<br>neu im Konto 2192.3133   |
| 3632.00     | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                               | 85'600.00   | 69'000.00   | 16'600.00  | 1 Lektion Psychomotorik zusätzlich                                 |
| <b>2200</b> | <b>Sonderschulen</b>  |             |             |            |  |
| 3170.00     | Reisekosten und Spesen  |             | 36'600.00   | -36'600.00 | neue Kontierungsrichtlinien gemäss GAZ<br>verschoben ins 2192.3130 |
| 3632.00     | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                               |             | 10'000.00   | -10'000.00 | Rückzahlung anstatt Beitrag erwartet, Kto. 2200.4612<br>siehe oben |
| 4612.00     | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden                      | -12'400.00  | -2'200.00   | -10'200.00 |  |

## 3

**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**

Der Nettoaufwand im Bereich Kultur, Sport und Freizeit liegt CHF 10'100 bzw. 11% über dem Vorjahresbudget.

|             |  |           |           |            |   |
|-------------|--|-----------|-----------|------------|---|
| <b>3120</b> | <b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>                  |           |           |            |   |
| 3132.00     | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 15'000.00 | 25'000.00 | -10'000.00 | Denkmalwerkstatt; gemäss Hochrechnung Juli 2025 |

## 4

**GESUNDHEIT**

Der Nettoaufwand im Bereich Gesundheit liegt CHF 148'690 bzw. 37% über dem Vorjahresbudget.

|             |  |            |            |             |   |
|-------------|--|------------|------------|-------------|---|
| <b>4125</b> | <b>Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime</b>  |            |            |             |   |
| 3632.40     | Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege         | 160'000.00 | 50'000.00  | 110'000.00  | Gemäss Hochrechnung Juli 2025   |
| 3634.00     | Beiträge an öffentliche Unternehmungen   |            | 30'000.00  | -30'000.00  | neue Kontierungsrichtlinien gemäss GAZ                                  |
| 3635.40     | Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitp |            | 80'000.00  | -80'000.00  | neue Kontierungsrichtlinien gemäss GAZ                                  |
| 3635.46     | Beiträge an private U. (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege             | 60'000.00  |            | 60'000.00   | neue Kontierungsrichtlinien gemäss GAZ<br>Gemäss Hochrechnung Juli 2025 |
| 3636.46     | Beiträge an priv. Org. ohne Erwerbszweck (als übrige Erbringer) für Leistungen der Langzeitpflege    | 55'000.00  |            | 55'000.00   | neue Kontierungsrichtlinien gemäss GAZ<br>Gemäss Hochrechnung Juli 2025 |
| 3637.00     | Beiträge an private Haushalte  |            | 12'000.00  | -12'000.00  | neue Kontierungsrichtlinien gemäss GAZ                                  |
| <b>4210</b> | <b>Ambulante Krankenpflege</b>   |            |            |             |   |
| 3614.00     | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen  |            | 30'000.00  | -30'000.00  | neue Kontierungsrichtlinien gemäss GAZ<br>neu Kt. 4215.3635.50          |
| <b>4215</b> | <b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>   |            |            |             |   |
| 3635.50     | Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege                 | 30'000.00  | 150'000.00 | -120'000.00 | siehe Konto 4210.3614   |
| 3635.54     | Beiträge an private Unternehmen (nichtpfl. Leistungen)   |            | 10'000.00  | -10'000.00  | neue Kontierungsrichtlinien gemäss GAZ<br>neu Kt. 4215.3636.54          |
| 3635.56     | Beiträge an private U. (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpfl. (Spitex)            | 73'000.00  |            | 73'000.00   | neue Kontierungsrichtlinien gemäss GAZ<br>gemäss Hochrechnung Juli 2025 |



|         |   |            |  |            |   |
|---------|---|------------|--|------------|---|
| 3636.50 | Beiträge an priv. Org. ohne Erwerbszweck (als beauftr. Leistungserbr.) amb. K-pflege (Spitex) | 125'000.00 |  | 125'000.00 | neue Kontierungsrichtlinien gemäss GAZ<br>gemäss Hochrechnung Juli 2025 |
|---------|---|------------|--|------------|---|

**SOZIALE SICHERHEIT****5**

Der Nettoaufwand im Bereich Soziale Sicherheit liegt CHF 272'850 bzw. 53% über dem Vorjahresbudget.

|             |  |             |             |            |   |
|-------------|--|-------------|-------------|------------|---|
| <b>5120</b> | <b>Prämienverbilligungen</b>   |             |             |            |   |
| 3634.00     | Beiträge an öffentliche Unternehmungen   | 70'000.00   | 50'000.00   | 20'000.00  | Gemäss Budget Affoltern a. A. / aktuelle Fallzahlen |
| 3635.10     | Beiträge an KK für Sozialhilfebeziehende   | 20'000.00   | 8'000.00    | 12'000.00  | Gemäss Budget Affoltern a. A. / aktuelle Fallzahlen |
| 4634.00     | Beiträge von öffentl. Unternehmungen   |             | -10'000.00  | 10'000.00  | Gemäss Budget Affoltern a. A. / aktuelle Fallzahlen |
| 4637.10     | Rückerstattungen von KK-Prämienübernahmen  | -60'000.00  | -40'000.00  | -20'000.00 | Gemäss Budget Affoltern a. A. / aktuelle Fallzahlen |
| <b>5220</b> | <b>Ergänzungsleistungen IV</b>   |             |             |            |   |
| 3637.20     | Ergänzungsleistungen zur IV  | 90'000.00   | 60'000.00   | 30'000.00  | Gemäss Budget Affoltern a. A. / aktuelle Fallzahlen |
| 4631.00     | Staatsbeiträge   | -65'100.00  | -50'000.00  | -15'100.00 | Gemäss Budget Affoltern a. A. / aktuelle Fallzahlen |
| <b>5320</b> | <b>Ergänzungsleistungen AHV</b>  |             |             |            |   |
| 3637.21     | Ergänzungsleistungen zur AHV   | 294'000.00  | 231'700.00  | 62'300.00  | Gemäss Budget Affoltern a. A. / aktuelle Fallzahlen |
| 4631.00     | Staatsbeiträge   | -211'400.00 | -174'000.00 | -37'400.00 | Gemäss Budget Affoltern a. A. / aktuelle Fallzahlen |
| <b>5450</b> | <b>Leistungen an Familien</b>  |             |             |            |   |
| 3612.00     | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände   | 15'000.00   |             | 15'000.00  | gemäss Anschlussvertrag Berufsbeistandschaft        |
| 3637.00     | Beiträge an private Haushalte  | 30'000.00   | 20'000.00   | 10'000.00  | Gemäss Erfahrungswerte Vorjahre                     |
| <b>5720</b> | <b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>   |             |             |            |   |
| 3612.00     | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände   | 25'000.00   |             | 25'000.00  | Gemäss Budget Affoltern a. A. / aktuelle Fallzahlen |
| 3637.30     | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz     | 102'000.00  | 80'000.00   | 22'000.00  | Gemäss Berechnung Basis SR 2024                     |
| 3637.35     | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz | 32'000.00   | 20'000.00   | 12'000.00  | Gemäss Budget Affoltern a. A. / aktuelle Fallzahlen |
| 4631.35     | Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz | -30'000.00  | -20'000.00  | -10'000.00 | Gemäss Berechnung Basis SR 2024                     |

|             |   |             |             |            |  |
|-------------|---|-------------|-------------|------------|--|
| <b>5730</b> | <b>Asylwesen</b>                                  |             |             |            |  |
| 3130.00     | Dienstleistungen Dritter                          | 205'000.00  | 180'000.00  | 25'000.00  | Gemäss Berechnung Basis SR 2024          |
| 3614.00     | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen     |             | 37'000.00   | -37'000.00 | keine Kosten                             |
| 3637.00     | Beiträge an private Haushalte                     | 125'000.00  | 90'000.00   | 35'000.00  | Gemäss Berechnung Basis SR 2024          |
| 3637.03     | Beiträge an private Haushalte, Schutzbedürftige S | 15'000.00   |             | 15'000.00  | Gemäss Berechnung Basis SR 2024          |
| 4631.00     | Staatsbeiträge                                    | -230'000.00 | -295'000.00 | 65'000.00  | Gemäss Berechnung Basis SR 2024          |
| <b>5790</b> | <b>Fürsorge, übriges</b>                          |             |             |            |  |
| 4631.00     | Staatsbeiträge                                    | -115'000.00 | -137'000.00 | 22'000.00  | Gemäss Berechnung Mittelwert 2023 + 2024 |

## VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

# 6

Der Nettoaufwand im Bereich Verkehr und Nachrichtenübermittlung liegt - CHF 1'960 bzw. -1% unter dem Vorjahresbudget.

|             |   |           |           |            |  |
|-------------|---|-----------|-----------|------------|--|
| <b>6150</b> | <b>Gemeindestrassen</b>                             |           |           |            |  |
| 3141.00     | Unterhalt Strassen/Verkehrswege                     | 70'000.00 | 80'000.00 | -10'000.00 | Annahme tiefere Unterhaltskosten                       |
| 3300.10     | Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV | 78'100.00 | 89'200.00 | -11'100.00 | Tiefere Investitionen lösen tiefere Abschreibungen aus |

## UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

# 7

Der Nettoaufwand im Bereich Umweltschutz und Raumordnung liegt CHF 3'000 bzw. 6% über dem Vorjahresbudget.

|             |  |            |            |            |  |
|-------------|--|------------|------------|------------|--|
| <b>7201</b> | <b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>                         |            |            |            |  |
| 3300.30     | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                      | 33'600.00  | 4'400.00   | 29'200.00  | Höhere Investitionen lösen höhere Abschreibungen aus     |
| 3660.40     | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge öffentl. Unternehmen | 14'000.00  | 24'000.00  | -10'000.00 | Tiefere Investitionen lösen tiefere Abschreibungen aus   |
| 3910.00     | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                             | 77'400.00  | 61'000.00  | 16'400.00  | Zunahme Anteil Personalaufwand                           |
| 4510.00     | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK                           | -57'500.00 | -1'300.00  | -56'200.00 | Höhere Entnahme aufgrund grösserem Aufwand               |
| <b>7301</b> | <b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>                            |            |            |            |  |
| 3510.00     | Einlage in Spezialfinanzierung im EK                                 | 1'970.00   | 12'800.00  | -10'830.00 | Betriebsergebnis wird positiv, jedoch tiefer als Vorjahr |
| 4240.00     | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                              | -85'000.00 | -98'500.00 | 13'500.00  | Gemäss Berechnung Basis SR 2024                          |

**FINANZEN UND STEUERN****9**

Der Nettoertrag im Bereich Steuern liegt - CHF 489'450 bzw. -8% unter dem Vorjahresbudget.

|             |   |               |               |             |  |
|-------------|---|---------------|---------------|-------------|--|
| <b>9100</b> | <b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>                                 |               |               |             |  |
| 3181.00     | Tatsächliche Forderungsverluste                                   | 20'000.00     | 7'000.00      | 13'000.00   | Annahme höhere Verluste gemäss Vorjahre                      |
| 4000.00     | Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr               | -2'830'000.00 | -2'770'000.00 | -60'000.00  | Gemäss aktuellen Steuerzahlen                                |
| 4000.10     | Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre              | -592'000.00   | -551'000.00   | -41'000.00  | Gemäss Durchschnitt der letzten Jahre                        |
| 4000.50     | Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen | 31'000.00     | -45'000.00    | 76'000.00   | Gemäss Durchschnitt der letzten Jahre                        |
| 4001.50     | Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuer natürliche Personen   | 10'000.00     | -7'000.00     | 17'000.00   | Gemäss Durchschnitt der letzten Jahre                        |
| 4001.00     | Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr                | -409'000.00   | -398'000.00   | -11'000.00  | Gemäss aktuellen Steuerzahlen                                |
| 4001.10     | Vermögenssteuer natürliche Personen frühere Jahre                 | -111'000.00   | -97'000.00    | -14'000.00  | Gemäss aktuellen Steuerzahlen                                |
| 4002.00     | Quellensteuern natürliche Personen                                | -91'000.00    | -65'100.00    | -25'900.00  | Gemäss Durchschnitt der letzten Jahre                        |
| 4010.10     | Gewinnsteuern juristische Personen frühere Jahre                  | -40'000.00    | -26'000.00    | -14'000.00  | Annahme höhere Gewinne gemäss Vorjahre                       |
| <b>9101</b> | <b>Sondersteuern</b>  |               |               |             |  |
| 4022.00     | Grundstückgewinnsteuern   | -700'000.00   | -450'000.00   | -250'000.00 | Annahme aufgrund laufender Fälle                             |
| <b>9300</b> | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                                |               |               |             |  |
| 3632.00     | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                           | 42'600.00     | 137'300.00    | -94'700.00  | Anteil Ressourcenausgleich an Sek. Hausen a. A.              |
| 4621.50     | Ressourcenausgleichsbeiträge                                      | -197'400.00   | -636'700.00   | 439'300.00  | Tieferer Ressourcenausgleich gem. Steuerkraft 2024           |
| 4621.61     | Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge                      | -280'100.00   | -311'300.00   | 31'200.00   | Tieferer demografischer Sonderlastenausgleich                |
| <b>9610</b> | <b>Zinsen</b>   |               |               |             |  |
| 4401.00     | Zinsen Forderungen und Kontokorrente (ohne Steuern)               |               | -30'000.00    | 30'000.00   | zur Zeit keine Festgeld-Anlagen                              |
| 4401.10     | Zinsen auf Steuerforderungen                                      | -20'000.00    | -10'000.00    | -10'000.00  | Annahme höhere Zinseinnahmen gemäss Vorjahre                 |
| <b>9630</b> | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>                         |               |               |             |  |
| 3940.00     | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 68'500.00     | 80'000.00     | -11'500.00  | Rückgang der Verzinsung um 0.25% Punkte                      |
| 4430.00     | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV                            | -97'800.00    | -109'000.00   | 11'200.00   | gemäss aktuellem Mieterspiegel                               |
| <b>9999</b> | <b>Abschluss</b>  |               |               |             |  |
| 9001.00     | Aufwandüberschuss   | -1'153'790.00 | -386'500.00   | -767'290.00 | Höherer Aufwandüberschuss als im Vorjahr gemäss Begründungen |

## Erfolgsrechnung

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) |  | Budget 2026          |                      | Budget 2025          |                      | Rechnung 2024              |                            |
|--|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------------|----------------------------|
|  |  | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand                    | Ertrag                     |
| 0  | Allgemeine Verwaltung<br>Nettoergebnis               | 1'571'010            | 508'200<br>1'062'810 | 1'392'850            | 492'600<br>900'250   | 1'655'147.70               | 523'336.45<br>1'131'811.25 |
| 1  | Öffentliche Ordnung und Sicherheit<br>Nettoergebnis  | 448'750              | 49'700<br>399'050    | 419'200              | 59'500<br>359'700    | 394'027.41                 | 57'822.82<br>336'204.59    |
| 2  | Bildung<br>Nettoergebnis                             | 3'674'600            | 215'200<br>3'459'400 | 3'620'200            | 217'900<br>3'402'300 | 3'082'570.55               | 250'928.35<br>2'831'642.20 |
| 3  | Kultur, Sport und Freizeit<br>Nettoergebnis          | 85'700               | 85'700               | 96'300               | 500<br>95'800        | 72'929.60                  | 2'410.60<br>70'519.00      |
| 4  | Gesundheit<br>Nettoergebnis                          | 546'940              | 546'940              | 398'250              | 398'250              | 452'677.53                 | 452'677.53                 |
| 5  | Soziale Sicherheit<br>Nettoergebnis                  | 1'509'900            | 723'600<br>786'300   | 1'270'750            | 757'300<br>513'450   | 1'408'508.77               | 652'031.65<br>756'477.12   |
| 6  | Verkehr und Nachrichtenübermittlung<br>Nettoergebnis | 349'390              | 174'500<br>174'890   | 348'350              | 171'500<br>176'850   | 286'152.79                 | 168'732.03<br>117'420.76   |
| 7  | Umweltschutz und Raumordnung<br>Nettoergebnis        | 450'100              | 397'600<br>52'500    | 410'500              | 361'000<br>49'500    | 400'114.36                 | 354'551.49<br>45'562.87    |
| 8  | Volkswirtschaft<br>Nettoergebnis                     | 47'400<br>124'900    | 172'300              | 47'550<br>117'750    | 165'300              | 48'049.85<br>118'721.85    | 166'771.70                 |
| 9  | Finanzen und Steuern<br>Nettoergebnis                | 232'600<br>5'288'900 | 5'521'500            | 344'250<br>5'391'850 | 5'736'100            | 307'771.46<br>6'192'303.52 | 6'500'074.98               |
| Total Aufwand / Ertrag                         |  | 8'916'390            | 7'762'600            | 8'348'200            | 7'961'700            | 8'107'950.02               | 8'676'660.07               |
| Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss          |  |                      | 1'153'790            |                      | 386'500              | 568'710.05                 |                            |
| Total  |  | 8'916'390            | 8'916'390            | 8'348'200            | 8'348'200            | 8'676'660.07               | 8'676'660.07               |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2026      |                  | Budget 2025      |                  | Rechnung 2024       |                     |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                              |   | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
|                              | <b>Erfolgsrechnung</b>  | <b>8'916'390</b> | <b>8'916'390</b> | <b>8'348'200</b> | <b>8'348'200</b> | <b>8'676'660.07</b> | <b>8'676'660.07</b> |
| <b>0</b>                     | <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>  | <b>1'571'010</b> | <b>508'200</b>   | <b>1'392'850</b> | <b>492'600</b>   | <b>1'655'147.70</b> | <b>523'336.45</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                  | <b>1'062'810</b> |                  | <b>900'250</b>   |                     | <b>1'131'811.25</b> |
| <b>01</b>                    | <b>Legislative und Exekutive</b>                                      | <b>186'400</b>   |                  | <b>198'400</b>   | <b>1'500</b>     | <b>166'672.20</b>   |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                  | <b>186'400</b>   |                  | <b>196'900</b>   |                     | <b>166'672.20</b>   |
| <b>0110</b>                  | <b>Legislative</b>  | <b>68'800</b>    |                  | <b>63'250</b>    | <b>1'500</b>     | <b>55'874.75</b>    |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                  | <b>68'800</b>    |                  | <b>61'750</b>    |                     | <b>55'874.75</b>    |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 14'700           |                  | 16'000           |                  | 8'037.50            |                     |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 3'500            |                  | 4'000            |                  | 6'495.30            |                     |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 200              |                  | 300              |                  | 94.65               |                     |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         | 50               |                  | 100              |                  | 25.75               |                     |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 50               |                  | 50               |                  | 15.30               |                     |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                           | 100              |                  | 100              |                  | 97.15               |                     |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                          |                  |                  |                  |                  | 600.00              |                     |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand   | 500              |                  | 500              |                  | 22.20               |                     |
| 3100.00                      | Büromaterial  |                  |                  |                  |                  | 26.85               |                     |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen  | 5'000            |                  | 5'000            |                  | 2'282.65            |                     |
| 3109.00                      | Übriger Material- und Warenaufwand                                    |                  |                  |                  |                  | 92.95               |                     |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter  |                  |                  | 10'000           |                  | 8'079.70            |                     |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.                | 23'200           |                  | 10'000           |                  | 11'832.75           |                     |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                     |                  |                  |                  |                  | 267.55              |                     |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen  | 500              |                  | 500              |                  | 252.00              |                     |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand   | 500              |                  | 500              |                  | 362.45              |                     |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                              | 20'500           |                  | 16'200           |                  | 17'290.00           |                     |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                      |                  |                  |                  | 1'500            |                     |                     |
| <b>0120</b>                  | <b>Exekutive</b>  | <b>117'600</b>   |                  | <b>135'150</b>   |                  | <b>110'797.45</b>   |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                  | <b>117'600</b>   |                  | <b>135'150</b>   |                     | <b>110'797.45</b>   |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 90'000           |                  | 90'000           |                  | 77'328.50           |                     |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2026      |                | Budget 2025      |                | Rechnung 2024       |                   |
|------------------------------|---|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
|                              |   | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand             | Ertrag            |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          |                  |                | 1'000            |                | 11'750.00           |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 5'800            |                | 5'500            |                | 5'729.30            |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         |                  |                |                  |                | .80                 |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 1'000            |                | 900              |                | 913.00              |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                           |                  |                |                  |                | 1.55                |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                          | 2'000            |                | 1'500            |                |                     |                   |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand   | 4'000            |                | 3'000            |                | 3'794.20            |                   |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen  |                  |                | 750              |                |                     |                   |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                     | 1'000            |                | 2'000            |                | 818.25              |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter  | 10'300           |                | 20'000           |                | 5'872.00            |                   |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.                |                  |                | 3'000            |                |                     |                   |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand  |                  |                | 2'500            |                | 1'349.20            |                   |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen  |                  |                | 2'000            |                |                     |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen  | 2'000            |                | 2'000            |                | 1'995.30            |                   |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand   | 1'500            |                | 1'000            |                | 1'245.35            |                   |
| <b>02</b>                    | <b>Allgemeine Dienste</b>   | <b>1'384'610</b> | <b>508'200</b> | <b>1'194'450</b> | <b>491'100</b> | <b>1'488'475.50</b> | <b>523'336.45</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                  | <b>876'410</b> |                  | <b>703'350</b> |                     | <b>965'139.05</b> |
| <b>0210</b>                  | <b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>                                   | <b>510'490</b>   | <b>143'000</b> | <b>448'800</b>   | <b>153'000</b> | <b>507'082.20</b>   | <b>166'313.40</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                  | <b>367'490</b> |                  | <b>295'800</b> |                     | <b>340'768.80</b> |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen |                  |                | 200              |                |                     |                   |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 252'500          |                | 250'900          |                | 224'145.90          |                   |
| 3010.05                      | Mehrleistungen des Personals  |                  |                |                  |                | 3'067.90            |                   |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals            |                  |                |                  |                | -1'086.40           |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 15'500           |                | 17'300           |                | 14'416.85           |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 30'500           |                | 34'300           |                | 28'246.85           |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         | 2'500            |                | 2'700            |                | 2'305.80            |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 2'500            |                | 2'800            |                | 2'297.40            |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                           | 3'500            |                | 5'000            |                | 4'217.60            |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                          | 4'800            |                | 6'000            |                | 250.00              |                   |
| 3091.00                      | Personalwerbung   | 1'500            |                | 2'500            |                | 2'741.85            |                   |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand   | 2'200            |                | 1'800            |                | 459.35              |                   |
| 3100.00                      | Büromaterial  | 2'500            |                | 2'500            |                | 1'235.02            |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2026    |                | Budget 2025    |                | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |   | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial   | 300            |                | 300            |                | 351.00            |                   |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen  | 1'000          |                |                |                |                   |                   |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften  | 200            |                | 200            |                | 112.95            |                   |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                     | 1'500          |                | 2'000          |                |                   |                   |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge         | 500            |                |                |                |                   |                   |
| 3113.00                      | Anschaffungen Hardware  | 500            |                | 1'000          |                |                   |                   |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                                      |                |                | 19'000         |                | 12'723.85         |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter  | 58'100         |                | 14'000         |                | 119'070.19        |                   |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.                | 21'500         |                | 12'500         |                | 11'878.55         |                   |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand  | 85'990         |                | 45'000         |                | 54'814.30         |                   |
| 3140.00                      | Unterhalt an Grundstücken   | 500            |                | 500            |                |                   |                   |
| 3150.00                      | Unterhalt Büromöbel und -geräte                                       | 300            |                | 200            |                |                   |                   |
| 3153.00                      | Informatik-Unterhalt (Hardware)                                       | 5'400          |                |                |                |                   |                   |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen  |                |                | 500            |                | 756.70            |                   |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                     | 6'400          |                | 500            |                | 883.75            |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen  | 200            |                | 200            |                |                   |                   |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                                       |                |                |                |                | .40               |                   |
| 3320.90                      | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen                | 4'100          |                | 3'900          |                | 3'924.00          |                   |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                             |                |                | 17'000         |                | 16'675.54         |                   |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                        | 6'000          |                | 6'000          |                | 3'592.85          |                   |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen   |                | 1'000          |                | 1'000          |                   | 680.00            |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                      |                | 2'000          |                | 2'000          |                   | 4'287.00          |
| 4401.00                      | Zinsen Forderungen und Kontokorrente (ohne Steuern)                   |                |                |                |                |                   | 2.15              |
| 4499.00                      | Übrige Finanzerträge  |                |                |                |                |                   | 30.00             |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                          |                | 47'000         |                | 45'000         |                   | 47'392.00         |
| 4612.00                      | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden                      |                |                |                | 40'000         |                   | 46'922.25         |
| 4910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                              |                | 93'000         |                | 65'000         |                   | 67'000.00         |
| <b>0220</b>                  | <b>Allgemeine Dienste, übrige</b>                                     | <b>675'520</b> | <b>290'200</b> | <b>557'700</b> | <b>274'100</b> | <b>676'331.31</b> | <b>213'318.30</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>385'320</b> |                | <b>283'600</b> |                   | <b>463'013.01</b> |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen |                |                | 7'000          |                | 8'375.50          |                   |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 329'000        |                | 303'700        |                | 362'064.25        |                   |
| 3010.05                      | Mehrleistungen des Personals  |                |                |                |                | -207.05           |                   |
| 3010.09                      | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals            |                |                |                |                | -7'205.60         |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 21'000         |                | 20'500         |                | 22'999.75         |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2026 |         | Budget 2025 |         | Rechnung 2024 |            |
|------------------------------|---|-------------|---------|-------------|---------|---------------|------------|
|                              |   | Aufwand     | Ertrag  | Aufwand     | Ertrag  | Aufwand       | Ertrag     |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 32'500      |         | 33'500      |         | 35'342.75     |            |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 3'000       |         | 3'800       |         | 3'700.05      |            |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 3'500       |         | 3'500       |         | 3'703.25      |            |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 4'500       |         | 6'300       |         | 7'229.05      |            |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 6'800       |         | 6'200       |         | 1'655.80      |            |
| 3091.00                      | Personalwerbung   | 1'500       |         | 2'500       |         | 1'896.95      |            |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 2'400       |         | 2'800       |         | 838.95        |            |
| 3100.00                      | Büromaterial  | 2'500       |         | 2'500       |         | 3'099.65      |            |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 300         |         | 300         |         | 360.95        |            |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    | 2'000       |         | 1'000       |         | 246.60        |            |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 800         |         | 1'100       |         | 447.95        |            |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 7'000       |         | 3'000       |         | 749.00        |            |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'500       |         | 1'000       |         |               |            |
| 3113.00                      | Anschaffungen Hardware  |             |         | 1'000       |         | 1'177.20      |            |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                              |             |         | 2'700       |         | 4'752.66      |            |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 102'200     |         | 40'000      |         | 83'522.56     |            |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        | 45'000      |         | 45'000      |         | 13'790.60     |            |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                    | 80'220      |         | 45'000      |         | 44'319.19     |            |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 2'100       |         | 2'100       |         |               |            |
| 3137.00                      | Steuern und Abgaben   |             |         |             |         | 160.00        |            |
| 3150.00                      | Unterhalt Büromöbel und -geräte                               | 300         |         | 400         |         |               |            |
| 3153.00                      | Informatik-Unterhalt (Hardware)                               | 5'900       |         | 500         |         |               |            |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                                |             |         | 500         |         | 1'712.30      |            |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                             | 6'400       |         | 1'100       |         | 2'077.68      |            |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen  | 200         |         | 300         |         | 125.80        |            |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                               |             |         |             |         | .02           |            |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand                                       |             |         | 300         |         | 2'004.85      |            |
| 3320.00                      | Planmässige Abschreibung Software                             | 4'100       |         |             |         |               |            |
| 3320.90                      | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen        | 9'000       |         | 20'100      |         | 20'112.00     |            |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                |             |         |             |         | 57'278.65     |            |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck          | 1'800       |         |             |         |               |            |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen                                   |             | 20'000  |             | 13'000  |               | 21'874.00  |
| 4250.00                      | Verkäufe  |             | 200     |             | 100     |               | 196.00     |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |             | 70'000  |             | 95'000  |               | 11'248.30  |
| 4910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      |             | 200'000 |             | 166'000 |               | 180'000.00 |



## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2026    |                | Budget 2025    |                | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |   | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>0290</b>                  | <b>Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.</b>                      | <b>198'600</b> | <b>75'000</b>  | <b>187'950</b> | <b>64'000</b>  | <b>305'061.99</b> | <b>143'704.75</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>123'600</b> |                | <b>123'950</b> |                   | <b>161'357.24</b> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 40'000         |                | 37'000         |                | 32'675.15         |                   |
| 3010.05                      | Mehrleistungen des Personals                                  |                |                |                |                | -280.39           |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 2'200          |                | 2'400          |                | 2'032.85          |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 3'500          |                | 3'000          |                | 2'910.45          |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 400            |                | 400            |                | 311.00            |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 400            |                | 400            |                | 324.15            |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 500            |                | 600            |                | 608.15            |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 7'200          |                | 600            |                | 72.15             |                   |
| 3091.00                      | Personalwerbung   |                |                | 200            |                |                   |                   |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 100            |                | 200            |                | 74.11             |                   |
| 3100.00                      | Büromaterial  | 100            |                | 100            |                | 2.15              |                   |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 3'500          |                | 3'000          |                | 1'162.73          |                   |
| 3109.00                      | Übriger Material- und Warenaufwand                            |                |                | 500            |                |                   |                   |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 500            |                | 100            |                | 2'220.00          |                   |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 6'000          |                | 5'600          |                | 237.90            |                   |
| 3112.00                      | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                         | 3'300          |                |                |                |                   |                   |
| 3119.00                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                 |                |                | 1'000          |                | 1'739.45          |                   |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 40'000         |                | 36'000         |                | 28'316.53         |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 3'900          |                | 5'000          |                | 10'730.85         |                   |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        |                |                | 1'000          |                |                   |                   |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                    |                |                | 150            |                |                   |                   |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 11'000         |                | 11'000         |                | 9'790.00          |                   |
| 3140.00                      | Unterhalt an Grundstücken                                     |                |                | 2'500          |                | 9'278.53          |                   |
| 3141.00                      | Unterhalt Strassen/Verkehrswege                               | 1'900          |                |                |                |                   |                   |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                                   | 1'200          |                | 2'000          |                |                   |                   |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                 | 10'300         |                | 37'000         |                | 5'529.10          |                   |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 7'500          |                | 5'500          |                | 97.53             |                   |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                                |                |                | 900            |                | 822.65            |                   |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                             | 900            |                | 900            |                | 165.40            |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen  | 100            |                | 200            |                | 32.10             |                   |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand                                       |                |                |                |                | 66.00             |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2026    |                | Budget 2025    |                | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |   | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3300.10                      | Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV                   |                |                | 1'000          |                |                   |                   |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                       |                |                | 2'100          |                |                   |                   |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                              | 44'100         |                | 19'700         |                | 6'356.00          |                   |
| 3301.40                      | Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV                        |                |                |                |                | 181'389.45        |                   |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                              | 10'000         |                | 7'900          |                | 8'398.00          |                   |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                      |                | 6'000          |                | 6'000          |                   | 93'476.80         |
| 4470.00                      | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                                |                | 44'000         |                | 45'000         |                   | 32'182.00         |
| 4472.00                      | Vergütung für Benützung Liegenschaften VV                             |                | 25'000         |                | 13'000         |                   | 18'045.95         |
| <b>1</b>                     | <b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>                             | <b>448'750</b> | <b>49'700</b>  | <b>419'200</b> | <b>59'500</b>  | <b>394'027.41</b> | <b>57'822.82</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>399'050</b> |                | <b>359'700</b> |                   | <b>336'204.59</b> |
| <b>11</b>                    | <b>Öffentliche Sicherheit</b>   | <b>54'000</b>  | <b>500</b>     | <b>54'000</b>  | <b>500</b>     | <b>51'435.15</b>  | <b>555.00</b>     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>53'500</b>  |                | <b>53'500</b>  |                   | <b>50'880.15</b>  |
| <b>1110</b>                  | <b>Polizei</b>  | <b>54'000</b>  | <b>500</b>     | <b>54'000</b>  | <b>500</b>     | <b>51'435.15</b>  | <b>555.00</b>     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>53'500</b>  |                | <b>53'500</b>  |                   | <b>50'880.15</b>  |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial   |                |                |                |                | 74.50             |                   |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                        | 54'000         |                | 54'000         |                | 51'360.65         |                   |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen   |                | 500            |                | 500            |                   | 555.00            |
| <b>12</b>                    | <b>Rechtssprechung</b>  | <b>7'850</b>   |                | <b>8'000</b>   | <b>1'000</b>   | <b>6'006.60</b>   | <b>70.00</b>      |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>7'850</b>   |                | <b>7'000</b>   |                   | <b>5'936.60</b>   |
| <b>1200</b>                  | <b>Rechtssprechung</b>  | <b>7'850</b>   |                | <b>8'000</b>   | <b>1'000</b>   | <b>6'006.60</b>   | <b>70.00</b>      |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>7'850</b>   |                | <b>7'000</b>   |                   | <b>5'936.60</b>   |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 5'000          |                | 5'000          |                | 4'900.00          |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 300            |                | 400            |                | 315.15            |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 50             |                | 100            |                | 50.25             |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                          | 500            |                | 500            |                |                   |                   |
| 3100.00                      | Büromaterial  | 500            |                | 500            |                |                   |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter  | 1'000          |                | 1'000          |                | 376.20            |                   |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                     | 500            |                | 500            |                | 365.00            |                   |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen   |                |                |                | 1'000          |                   | 70.00             |
| <b>14</b>                    | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>  | <b>141'300</b> | <b>21'200</b>  | <b>171'800</b> | <b>31'000</b>  | <b>118'390.27</b> | <b>21'306.92</b>  |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2026    |                | Budget 2025    |                | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |   | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>120'100</b> |                | <b>140'800</b> |                   | <b>97'083.35</b>  |
| <b>1400</b>                  | <b>Allgemeines Rechtswesen (allgemein)</b>                            | <b>141'300</b> | <b>21'200</b>  | <b>171'800</b> | <b>31'000</b>  | <b>118'390.27</b> | <b>21'306.92</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>120'100</b> |                | <b>140'800</b> |                   | <b>97'083.35</b>  |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                                      |                |                | 200            |                |                   |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter  | 6'800          |                | 6'300          |                | 5'326.25          |                   |
| 3130.02                      | Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk                            | 5'000          |                | 10'000         |                | 4'468.42          |                   |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen  | 1'000          |                | 1'000          |                |                   |                   |
| 3439.60                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.                | 3'000          |                | 3'000          |                |                   |                   |
| 3601.00                      | Ertragsanteile an Kantone u. Konkordate                               | 8'500          |                | 8'500          |                | 8'621.70          |                   |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                        | 57'500         |                | 95'900         |                | 49'832.90         |                   |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                              | 59'500         |                | 46'900         |                | 50'141.00         |                   |
| 4120.00                      | Konzessionen  |                |                |                | 1'800          |                   |                   |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen   |                | 20'000         |                | 20'000         |                   | 19'033.00         |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                      |                |                |                | 8'000          |                   | 1'609.67          |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                          |                | 1'200          |                | 1'200          |                   | 664.25            |
| <b>15</b>                    | <b>Feuerwehr</b>  | <b>224'000</b> | <b>28'000</b>  | <b>167'400</b> | <b>26'000</b>  | <b>195'506.90</b> | <b>35'890.90</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>196'000</b> |                | <b>141'400</b> |                   | <b>159'616.00</b> |
| <b>1500</b>                  | <b>Feuerwehr</b>  | <b>224'000</b> | <b>28'000</b>  | <b>167'400</b> | <b>26'000</b>  | <b>195'506.90</b> | <b>35'890.90</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>196'000</b> |                | <b>141'400</b> |                   | <b>159'616.00</b> |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 10'000         |                | 17'500         |                | 10'288.50         |                   |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 51'000         |                | 25'000         |                | 51'090.85         |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 200            |                | 500            |                | 202.50            |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         | 100            |                | 100            |                | 13.40             |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 100            |                | 100            |                | 32.25             |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                          | 13'000         |                | 13'000         |                | 2'300.00          |                   |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand   | 4'000          |                | 1'500          |                | 4'136.50          |                   |
| 3100.00                      | Büromaterial  | 200            |                | 200            |                | 101.10            |                   |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial   | 4'000          |                | 4'000          |                | 6'080.20          |                   |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen  | 200            |                | 200            |                |                   |                   |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften  | 300            |                | 300            |                | 150.00            |                   |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge         | 7'000          |                | 10'000         |                | 4'091.35          |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2026   |               | Budget 2025   |               | Rechnung 2024    |                  |
|------------------------------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
|                              |   | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand          | Ertrag           |
| 3112.00                      | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                       | 2'000         |               | 6'000         |               | 1'422.80         |                  |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                    | 3'000         |               | 8'000         |               | 3'736.50         |                  |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                    | 2'100         |               | 2'100         |               | 1'924.50         |                  |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 25'000        |               | 16'000        |               | 25'258.95        |                  |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                      | 1'000         |               | 1'000         |               |                  |                  |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand                                     | 1'000         |               | 2'000         |               | 493.25           |                  |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                      | 14'300        |               | 9'800         |               | 6'782.00         |                  |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                   |               |               |               |               | 720.00           |                  |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände              | 40'000        |               | 10'000        |               | 39'023.15        |                  |
| 3632.00                      | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                     | 20'000        |               | 20'000        |               | 16'170.10        |                  |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                    | 25'500        |               | 20'100        |               | 21'489.00        |                  |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen                                 |               |               |               | 2'000         |                  |                  |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter            |               | 20'000        |               | 16'000        |                  | 20'386.90        |
| 4614.00                      | Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen             |               | 8'000         |               |               |                  | 15'504.00        |
| 4634.00                      | Beiträge von öffentl. Unternehmungen                        |               |               |               | 8'000         |                  |                  |
| <b>16</b>                    | <b>Verteidigung</b>   | <b>21'600</b> |               | <b>18'000</b> | <b>1'000</b>  | <b>22'688.49</b> |                  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |               | <b>21'600</b> |               | <b>17'000</b> |                  | <b>22'688.49</b> |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2026      |                  | Budget 2025      |                  | Rechnung 2024       |                     |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                              |   | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>1610</b>                  | <b>Militärische Verteidigung</b>                              | <b>2'600</b>     |                  | <b>-300</b>      | <b>1'000</b>     | <b>1'201.89</b>     |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                  | <b>2'600</b>     | <b>1'300</b>     |                  |                     | <b>1'201.89</b>     |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 1'500            |                  | 1'500            |                  | 1'214.19            |                     |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 700              |                  |                  |                  | 639.60              |                     |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 200              |                  | 200              |                  | 164.30              |                     |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                 |                  |                  |                  |                  | 1'282.85            |                     |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 800              |                  | 600              |                  | 1'525.95            |                     |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                      | -600             |                  | -2'300           |                  | -2'291.00           |                     |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                        |                  |                  | -1'300           |                  | -1'334.00           |                     |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                                 |                  |                  | 1'000            |                  |                     |                     |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |                  |                  |                  | 1'000            |                     |                     |
| <b>1620</b>                  | <b>Zivilschutz</b>  | <b>19'000</b>    |                  | <b>18'300</b>    |                  | <b>21'486.60</b>    |                     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                  | <b>19'000</b>    |                  | <b>18'300</b>    |                     | <b>21'486.60</b>    |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 200              |                  | 200              |                  | 154.80              |                     |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      |                  |                  |                  |                  | 4'106.45            |                     |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                | 18'800           |                  | 18'100           |                  | 17'225.35           |                     |
| <b>2</b>                     | <b>BILDUNG</b>  | <b>3'674'600</b> | <b>215'200</b>   | <b>3'620'200</b> | <b>217'900</b>   | <b>3'082'570.55</b> | <b>250'928.35</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                  | <b>3'459'400</b> |                  | <b>3'402'300</b> |                     | <b>2'831'642.20</b> |
| <b>21</b>                    | <b>Obligatorische Schule</b>                                  | <b>3'318'000</b> | <b>201'400</b>   | <b>3'220'300</b> | <b>213'900</b>   | <b>2'740'295.53</b> | <b>203'496.70</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                  | <b>3'116'600</b> |                  | <b>3'006'400</b> |                     | <b>2'536'798.83</b> |
| <b>2110</b>                  | <b>Kindergarten</b>   | <b>305'500</b>   |                  | <b>345'500</b>   |                  | <b>267'907.11</b>   | <b>120.00</b>       |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                  | <b>305'500</b>   |                  | <b>345'500</b>   |                     | <b>267'787.11</b>   |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 16'900           |                  | 19'900           |                  | 20'826.65           |                     |
| 3020.00                      | Löhne der Lehrpersonen  | 23'000           |                  | 24'000           |                  | 6'259.15            |                     |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 2'600            |                  | 2'900            |                  | 1'742.35            |                     |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 4'000            |                  | 5'800            |                  | 1'374.70            |                     |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 400              |                  | 600              |                  | 240.40              |                     |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 450              |                  | 600              |                  | 277.90              |                     |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 550              |                  | 1'200            |                  | 537.20              |                     |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 1'600            |                  | 2'500            |                  | 300.00              |                     |
| 3104.00                      | Lehrmittel und Schulmaterial                                  | 7'100            |                  | 7'000            |                  | 6'381.86            |                     |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2026      |                  | Budget 2025      |                  | Rechnung 2024       |                     |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                              |   | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| 3105.00                      | Lebensmittel  |                  |                  | 100              |                  | 50.65               |                     |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 500              |                  | 500              |                  | 411.45              |                     |
| 3113.00                      | Anschaffungen Hardware  | 1'500            |                  | 1'800            |                  | 3'094.00            |                     |
| 3119.00                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                 | 600              |                  | 3'300            |                  |                     |                     |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 1'000            |                  | 1'000            |                  | 560.00              |                     |
| 3171.00                      | Exkursionen, Schulreisen und Lager                            | 1'600            |                  | 1'800            |                  | 1'133.65            |                     |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     | 243'700          |                  | 272'500          |                  | 224'717.15          |                     |
| 4390.00                      | Übriger Ertrag  |                  |                  |                  |                  |                     | 120.00              |
| <b>2120</b>                  | <b>Primarstufe</b>  | <b>1'306'600</b> | <b>19'200</b>    | <b>1'273'300</b> | <b>20'700</b>    | <b>1'188'811.81</b> | <b>20'604.30</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                  | <b>1'287'400</b> |                  | <b>1'252'600</b> |                     | <b>1'168'207.51</b> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 53'800           |                  | 42'400           |                  | 47'411.35           |                     |
| 3020.00                      | Löhne der Lehrpersonen  | 127'400          |                  | 103'300          |                  | 91'122.75           |                     |
| 3020.09                      | Erstattung von Lohn des Lehrpersonals                         |                  |                  |                  |                  | 193.05              |                     |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 11'500           |                  | 9'500            |                  | 9'034.55            |                     |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 15'000           |                  | 13'000           |                  | 12'125.80           |                     |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'800            |                  | 1'600            |                  | 1'348.80            |                     |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 1'900            |                  | 1'600            |                  | 1'439.95            |                     |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 2'500            |                  | 3'200            |                  | 3'132.80            |                     |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 4'600            |                  | 3'700            |                  | 2'353.00            |                     |
| 3104.00                      | Lehrmittel und Schulmaterial                                  | 32'400           |                  | 35'600           |                  | 30'923.31           |                     |
| 3105.00                      | Lebensmittel  | 600              |                  | 500              |                  | 389.95              |                     |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 1'000            |                  | 2'100            |                  | 865.10              |                     |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 300              |                  | 2'400            |                  |                     |                     |
| 3113.00                      | Anschaffungen Hardware  | 8'400            |                  | 13'500           |                  | 10'029.60           |                     |
| 3119.00                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                 |                  |                  | 25'500           |                  |                     |                     |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 1'400            |                  | 7'200            |                  | 1'063.95            |                     |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 1'900            |                  | 1'900            |                  |                     |                     |
| 3159.00                      | Unterhalt übrige mobile Anlagen                               | 700              |                  |                  |                  |                     |                     |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen  | 100              |                  | 100              |                  |                     |                     |
| 3171.00                      | Exkursionen, Schulreisen und Lager                            | 40'000           |                  | 48'400           |                  | 43'954.55           |                     |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     | 988'900          |                  | 949'600          |                  | 926'877.25          |                     |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                | 12'400           |                  | 8'200            |                  | 6'546.05            |                     |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen                                   |                  |                  |                  |                  |                     | 192.00              |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2026    |                | Budget 2025    |                | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |   | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |                | 19'100         |                | 20'600         |                   | 20'378.30         |
| 4390.00                      | Übriger Ertrag  |                | 100            |                | 100            |                   | 34.00             |
| <b>2140</b>                  | <b>Musikschulen</b>   | <b>68'000</b>  |                | <b>68'900</b>  |                | <b>62'136.40</b>  |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>68'000</b>  |                | <b>68'900</b>  |                   | <b>62'136.40</b>  |
| 3104.00                      | Lehrmittel und Schulmaterial                                  | 100            |                | 100            |                | 126.40            |                   |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 300            |                | 300            |                | 275.00            |                   |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                | 33'600         |                | 32'900         |                | 34'993.00         |                   |
| 3632.00                      | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                       | 34'000         |                | 35'600         |                | 26'742.00         |                   |
| <b>2170</b>                  | <b>Schulliegenschaften</b>                                    | <b>467'600</b> | <b>4'200</b>   | <b>420'100</b> | <b>2'600</b>   | <b>277'642.65</b> | <b>4'480.20</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>463'400</b> |                | <b>417'500</b> |                   | <b>273'162.45</b> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 180'000        |                | 167'000        |                | 163'799.60        |                   |
| 3010.05                      | Mehreleistungen des Personals                                 |                |                |                |                | -1'588.87         |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 12'000         |                | 11'000         |                | 10'450.75         |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 19'000         |                | 17'000         |                | 16'499.35         |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'800          |                | 1'700          |                | 1'671.55          |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 1'900          |                | 1'800          |                | 1'667.05          |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 2'500          |                | 3'300          |                | 3'217.15          |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  |                |                | 2'000          |                | 408.90            |                   |
| 3091.00                      | Personalwerbung   |                |                | 1'300          |                |                   |                   |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       | 400            |                | 1'200          |                | 469.70            |                   |
| 3100.00                      | Büromaterial  | 100            |                |                |                | 12.25             |                   |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 12'000         |                | 8'500          |                | 8'061.73          |                   |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 100            |                | 500            |                |                   |                   |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 21'700         |                | 12'600         |                | 7'965.10          |                   |
| 3119.00                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                 |                |                | 8'000          |                | 639.85            |                   |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 23'500         |                | 20'000         |                | 24'423.65         |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 500            |                | 500            |                | 304.70            |                   |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand                                    |                |                | 900            |                |                   |                   |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien                                      | 3'100          |                | 4'500          |                | 3'484.90          |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2026    |                | Budget 2025    |                | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |   | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3140.00                      | Unterhalt an Grundstücken                                     | 11'000         |                | 28'000         |                | 771.90            |                   |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                                   | 1'300          |                | 7'000          |                | 9'246.70          |                   |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                 | 44'000         |                | 51'200         |                | 53'170.55         |                   |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 29'500         |                | 12'000         |                | 3'790.29          |                   |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                             |                |                |                |                | 710.75            |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen  | 200            |                | 700            |                | 201.20            |                   |
| 3171.00                      | Exkursionen, Schulreisen und Lager                            |                |                |                |                | 32.90             |                   |
| 3300.40                      | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                      | 103'000        |                | 46'300         |                | 10'036.00         |                   |
| 3300.60                      | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                        |                |                | 13'100         |                |                   |                   |
| 3301.40                      | Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV                |                |                |                |                | -41'805.00        |                   |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |                | 3'000          |                | 1'400          |                   | 3'280.20          |
| 4472.00                      | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV                   |                | 1'200          |                | 1'200          |                   | 1'200.00          |
| <b>2180</b>                  | <b>Tagesbetreuung</b>   | <b>214'800</b> | <b>174'300</b> | <b>254'800</b> | <b>186'800</b> | <b>241'130.86</b> | <b>173'212.50</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>40'500</b>  |                | <b>68'000</b>  |                   | <b>67'918.36</b>  |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 146'100        |                | 175'700        |                | 176'011.70        |                   |
| 3010.05                      | Mehrleistungen des Personals                                  |                |                |                |                | 3'217.96          |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 9'500          |                | 11'500         |                | 10'961.65         |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 19'000         |                | 22'000         |                | 21'835.15         |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'500          |                | 1'800          |                | 1'754.45          |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 1'600          |                | 1'900          |                | 1'747.70          |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 1'900          |                | 3'700          |                | 3'682.70          |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                  | 4'000          |                | 900            |                |                   |                   |
| 3091.00                      | Personalwerbung   | 700            |                | 700            |                | 233.50            |                   |
| 3100.00                      | Büromaterial  | 100            |                | 100            |                |                   |                   |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 1'500          |                | 2'000          |                | 995.15            |                   |
| 3105.00                      | Lebensmittel  | 26'100         |                | 30'000         |                | 18'702.50         |                   |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             |                |                | 2'000          |                |                   |                   |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 300            |                | 300            |                | 130.40            |                   |
| 3113.00                      | Anschaffungen Hardware  | 600            |                |                |                |                   |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 1'600          |                | 1'800          |                | 1'644.00          |                   |
| 3171.00                      | Exkursionen, Schulreisen und Lager                            | 300            |                | 400            |                | 150.00            |                   |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck          |                |                |                |                | 64.00             |                   |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                       |                | 174'300        |                | 186'800        |                   | 173'212.50        |



## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2026    |                | Budget 2025    |                | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |   | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>2190</b>                  | <b>Schulleitung</b>   | <b>214'300</b> |                | <b>235'300</b> |                | <b>173'964.35</b> |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>214'300</b> |                | <b>235'300</b> |                   | <b>173'964.35</b> |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 34'700         |                | 46'500         |                | 29'314.00         |                   |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 19'200         |                | 17'500         |                | 16'839.95         |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 3'500          |                | 4'100          |                | 2'968.45          |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 2'500          |                | 2'300          |                | 2'257.50          |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         | 200            |                | 200            |                | 165.25            |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 600            |                | 700            |                | 473.00            |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                           | 300            |                | 400            |                | 329.25            |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                          | 11'700         |                | 8'300          |                | 510.00            |                   |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand   | 2'300          |                | 2'200          |                | 100.40            |                   |
| 3100.00                      | Büromaterial  | 200            |                | 200            |                |                   |                   |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                     |                |                | 300            |                | 1'664.75          |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter  | 1'200          |                | 1'200          |                | 500.00            |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen  | 200            |                | 100            |                | 187.60            |                   |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                             | 121'300        |                | 108'400        |                | 104'822.20        |                   |
| 3632.00                      | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                               |                |                | 30'000         |                |                   |                   |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                              | 16'400         |                | 12'900         |                | 13'832.00         |                   |
| <b>2191</b>                  | <b>Schulverwaltung</b>  | <b>187'500</b> |                | <b>177'600</b> |                | <b>163'954.52</b> |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>187'500</b> |                | <b>177'600</b> |                   | <b>163'954.52</b> |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 1'100          |                | 1'700          |                | 887.50            |                   |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 144'300        |                | 134'900        |                | 125'749.55        |                   |
| 3010.05                      | Mehrleistungen des Personals  |                |                |                |                | -79.38            |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 9'300          |                | 8'800          |                | 8'145.40          |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 18'000         |                | 17'800         |                | 16'173.30         |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         | 1'400          |                | 1'300          |                | 1'301.50          |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 1'500          |                | 1'400          |                | 1'298.25          |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                           | 2'000          |                | 2'600          |                | 2'613.05          |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                          | 3'200          |                | 3'800          |                | 1'375.00          |                   |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand   | 600            |                | 500            |                | 228.35            |                   |
| 3100.00                      | Büromaterial  | 200            |                | 200            |                | 196.40            |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2026    |                | Budget 2025    |                | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |   | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                     |                |                |                |                | 1'286.40          |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter  | 1'800          |                | 1'100          |                | 1'345.20          |                   |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                             | 4'100          |                | 3'500          |                | 3'434.00          |                   |
| <b>2192</b>                  | <b>Volksschule Sonstiges</b>  | <b>553'700</b> | <b>3'700</b>   | <b>444'800</b> | <b>3'800</b>   | <b>364'747.83</b> | <b>5'079.70</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>550'000</b> |                | <b>441'000</b> |                   | <b>359'668.13</b> |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 2'200          |                | 2'800          |                | 1'987.50          |                   |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 57'500         |                | 69'500         |                | 68'081.15         |                   |
| 3010.05                      | Mehrleistungen des Personals  |                |                |                |                | 52.56             |                   |
| 3020.00                      | Löhne der Lehrpersonen  | 59'300         |                | 51'100         |                | 5'011.85          |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 9'500          |                | 7'900          |                | 4'193.50          |                   |
| 3052.00                      | AG-Beiträge an Pensionskassen   | 7'000          |                | 6'000          |                | 6'311.15          |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         | 1'500          |                | 800            |                | 606.70            |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 1'600          |                | 1'300          |                | 687.50            |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                           | 20'000         |                | 22'000         |                | 18'019.15         |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals                          | 13'000         |                | 9'500          |                | 5'268.30          |                   |
| 3091.00                      | Personalwerbung   | 1'200          |                | 1'000          |                | 1'480.00          |                   |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand   | 13'400         |                | 10'800         |                | 8'846.80          |                   |
| 3100.00                      | Büromaterial  | 3'300          |                | 300            |                |                   |                   |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial   | 3'300          |                | 4'100          |                | 2'950.55          |                   |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen  | 1'000          |                | 1'000          |                | 605.35            |                   |
| 3103.00                      | Fachliteratur, Zeitschriften  | 1'200          |                | 1'100          |                | 1'063.20          |                   |
| 3104.00                      | Lehrmittel und Schulmaterial  | 1'300          |                | 1'300          |                | 1'212.37          |                   |
| 3105.00                      | Lebensmittel  | 900            |                | 900            |                | 517.15            |                   |
| 3110.00                      | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                     | 300            |                | 600            |                |                   |                   |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge         | 800            |                | 900            |                |                   |                   |
| 3113.00                      | Anschaffungen Hardware  | 500            |                |                |                | 1'085.21          |                   |
| 3118.00                      | Anschaffung immaterielle Anlagen                                      |                |                | 8'300          |                | 5'443.31          |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter  | 104'800        |                | 20'900         |                | 57'574.76         |                   |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.                | 6'000          |                | 6'000          |                | 588.85            |                   |
| 3133.00                      | Informatik-Nutzungsaufwand  | 19'900         |                | 11'900         |                | 9'883.01          |                   |
| 3134.00                      | Sachversicherungsprämien  | 2'300          |                | 2'400          |                | 2'353.30          |                   |
| 3136.00                      | Honorare privatärztlicher Tätigkeit                                   |                |                |                |                | 88.80             |                   |
| 3137.00                      | Steuern und Abgaben   | 1'100          |                | 1'100          |                | 2'156.00          |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2026    |                | Budget 2025    |                | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |   | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 11'000         |                | 11'000         |                | 6'690.55          |                   |
| 3153.00                      | Informatik-Unterhalt (Hardware)                             | 500            |                | 4'200          |                | -1'682.20         |                   |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                              |                |                | 15'800         |                | 5'375.84          |                   |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                           | 6'200          |                | 6'200          |                | 6'150.85          |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                      | 7'400          |                | 8'100          |                | 5'008.60          |                   |
| 3171.00                      | Exkursionen, Schulreisen und Lager                          | 14'100         |                | 5'000          |                | 8'577.67          |                   |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                   | 89'900         |                | 82'000         |                | 81'988.10         |                   |
| 3632.00                      | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                     | 85'600         |                | 69'000         |                | 46'570.40         |                   |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                               | 6'100          |                |                |                |                   |                   |
| 4390.00                      | Übriger Ertrag  |                | 3'700          |                | 3'800          |                   | 5'079.70          |
| <b>22</b>                    | <b>Sonderschulen</b>  | <b>356'600</b> | <b>13'800</b>  | <b>399'900</b> | <b>4'000</b>   | <b>342'275.02</b> | <b>47'431.65</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>342'800</b> |                | <b>395'900</b> |                   | <b>294'843.37</b> |
| <b>2200</b>                  | <b>Sonderschulen</b>  | <b>356'600</b> | <b>13'800</b>  | <b>399'900</b> | <b>4'000</b>   | <b>342'275.02</b> | <b>47'431.65</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>342'800</b> |                | <b>395'900</b> |                   | <b>294'843.37</b> |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen                                      |                |                | 36'600         |                | 31'439.02         |                   |
| 3631.01                      | Beiträge an Kantone (Sonderschulen)                         | 345'000        |                | 342'000        |                | 270'705.00        |                   |
| 3631.02                      | Beiträge an Kantone (Spitalschulen)                         | 8'700          |                | 8'400          |                | 7'393.50          |                   |
| 3632.00                      | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                     |                |                | 10'000         |                | 26'703.75         |                   |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck        | 2'900          |                | 2'900          |                | 6'033.75          |                   |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter            |                | 1'400          |                | 1'800          |                   | 2'320.00          |
| 4612.00                      | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden            |                | 12'400         |                | 2'200          |                   | 45'111.65         |
| <b>3</b>                     | <b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>                           | <b>85'700</b>  |                | <b>96'300</b>  | <b>500</b>     | <b>72'929.60</b>  | <b>2'410.60</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>85'700</b>  |                | <b>95'800</b>  |                   | <b>70'519.00</b>  |
| <b>31</b>                    | <b>Kulturerbe</b>   | <b>15'000</b>  |                | <b>25'000</b>  |                | <b>11'960.00</b>  |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>15'000</b>  |                | <b>25'000</b>  |                   | <b>11'960.00</b>  |
| <b>3120</b>                  | <b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>                       | <b>15'000</b>  |                | <b>25'000</b>  |                | <b>11'960.00</b>  |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>15'000</b>  |                | <b>25'000</b>  |                   | <b>11'960.00</b>  |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                  |                |                |                |                | 100.00            |                   |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.      | 15'000         |                | 25'000         |                | 11'860.00         |                   |
| <b>32</b>                    | <b>Kultur, übrige</b>                                       | <b>27'200</b>  |                | <b>23'400</b>  |                | <b>17'545.40</b>  | <b>734.00</b>     |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2026   |               | Budget 2025   |               | Rechnung 2024    |                  |
|------------------------------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
|                              |   | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand          | Ertrag           |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |               | <b>27'200</b> |               | <b>23'400</b> |                  | <b>16'811.40</b> |
| <b>3290</b>                  | <b>Kultur, übriges</b>  | <b>27'200</b> |               | <b>23'400</b> |               | <b>17'545.40</b> | <b>734.00</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |               | <b>27'200</b> |               | <b>23'400</b> |                  | <b>16'811.40</b> |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    |               |               | 2'000         |               | 8.50             |                  |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 6'500         |               | 6'500         |               | 3'804.40         |                  |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV               | 5'300         |               |               |               |                  |                  |
| 3300.90                      | Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen                 | 6'400         |               | 6'400         |               | 6'445.00         |                  |
| 3632.00                      | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                       | 5'500         |               | 5'500         |               | 5'337.50         |                  |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck          | 3'500         |               | 3'000         |               | 1'950.00         |                  |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |               |               |               |               |                  | 46.00            |
| 4390.00                      | Übriger Ertrag  |               |               |               |               |                  | 688.00           |
| <b>33</b>                    | <b>Medien</b>   | <b>32'800</b> |               | <b>35'600</b> |               | <b>35'967.65</b> |                  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |               | <b>32'800</b> |               | <b>35'600</b> |                  | <b>35'967.65</b> |
| <b>3320</b>                  | <b>Massenmedien</b>   | <b>32'800</b> |               | <b>35'600</b> |               | <b>35'967.65</b> |                  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |               | <b>32'800</b> |               | <b>35'600</b> |                  | <b>35'967.65</b> |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                                    | 32'800        |               | 35'600        |               | 35'967.65        |                  |
| <b>34</b>                    | <b>Sport und Freizeit</b>                                     | <b>10'700</b> |               | <b>12'300</b> | <b>500</b>    | <b>7'456.55</b>  | <b>1'676.60</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |               | <b>10'700</b> |               | <b>11'800</b> |                  | <b>5'779.95</b>  |
| <b>3410</b>                  | <b>Sport</b>  | <b>6'100</b>  |               | <b>4'500</b>  |               | <b>3'611.40</b>  | <b>1'321.60</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |               | <b>6'100</b>  |               | <b>4'500</b>  |                  | <b>2'289.80</b>  |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      |               |               |               |               | 1'982.40         |                  |
| 3635.00                      | Beiträge an private Unternehmungen                            | 1'100         |               | 4'000         |               | 1'050.00         |                  |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck          | 5'000         |               | 500           |               | 579.00           |                  |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |               |               |               |               |                  | 1'321.60         |
| <b>3420</b>                  | <b>Freizeit</b>   | <b>4'600</b>  |               | <b>7'800</b>  | <b>500</b>    | <b>3'845.15</b>  | <b>355.00</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |               | <b>4'600</b>  |               | <b>7'300</b>  |                  | <b>3'490.15</b>  |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 1'400         |               |               |               | 1'371.30         |                  |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen |               |               |               |               | 6.15             |                  |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   |               |               |               |               | 20.00            |                  |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 1'000         |               |               |               | 673.20           |                  |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |  | Budget 2026    |                | Budget 2025    |                | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |  | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter   |                |                |                |                | 97.30             |                   |
| 3141.00                      | Unterhalt Strassen/Verkehrswege  |                |                | 1'000          |                |                   |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen   | 100            |                |                |                | 77.20             |                   |
| 3199.00                      | Übriger Betriebsaufwand  | 1'600          |                | 3'600          |                | 1'600.00          |                   |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV  |                |                | 2'700          |                |                   |                   |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck   | 500            |                | 500            |                |                   |                   |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen  |                |                |                | 500            |                   | 355.00            |
| <b>4</b>                     | <b>GESUNDHEIT</b>  | <b>546'940</b> |                | <b>398'250</b> |                | <b>452'677.53</b> |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |                | <b>546'940</b> |                | <b>398'250</b> |                   | <b>452'677.53</b> |
| <b>41</b>                    | <b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>  | <b>275'000</b> |                | <b>173'500</b> |                | <b>251'211.85</b> |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |                | <b>275'000</b> |                | <b>173'500</b> |                   | <b>251'211.85</b> |
| <b>4125</b>                  | <b>Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime</b>  | <b>275'000</b> |                | <b>173'500</b> |                | <b>251'211.85</b> |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |                | <b>275'000</b> |                | <b>173'500</b> |                   | <b>251'211.85</b> |
| 3632.40                      | Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege         | 160'000        |                | 50'000         |                | 120'121.20        |                   |
| 3634.00                      | Beiträge an öffentliche Unternehmungen   |                |                | 30'000         |                | 39'794.70         |                   |
| 3635.40                      | Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitp |                |                | 80'000         |                | 91'295.95         |                   |
| 3635.45                      | Beiträge an private U. (als beauf. Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege  |                |                | 1'500          |                |                   |                   |
| 3635.46                      | Beiträge an private U. (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege             | 60'000         |                |                |                |                   |                   |
| 3636.46                      | Beiträge an priv. Org. ohne Erwerbszweck (als übrige Erbringer) für Leistungen der Langzeitpflege    | 55'000         |                |                |                |                   |                   |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte  |                |                | 12'000         |                |                   |                   |
| <b>42</b>                    | <b>Ambulante Krankenpflege</b>   | <b>239'300</b> |                | <b>194'300</b> |                | <b>174'783.68</b> |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |                | <b>239'300</b> |                | <b>194'300</b> |                   | <b>174'783.68</b> |
| <b>4210</b>                  | <b>Ambulante Krankenpflege</b>   | <b>1'600</b>   |                | <b>31'600</b>  |                | <b>115.00</b>     |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |                | <b>1'600</b>   |                | <b>31'600</b>  |                   | <b>115.00</b>     |
| 3614.00                      | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen  |                |                | 30'000         |                |                   |                   |
| 3635.00                      | Beiträge an private Unternehmungen   | 1'600          |                | 1'600          |                | 115.00            |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2026    |                | Budget 2025    |                | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |   | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>4215</b>                  | <b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>  | <b>235'000</b> |                | <b>160'000</b> |                | <b>172'024.68</b> |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>235'000</b> |                | <b>160'000</b> |                   | <b>172'024.68</b> |
| 3635.50                      | Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege                | 30'000         |                | 150'000        |                | 165'461.37        |                   |
| 3635.54                      | Beiträge an private Unternehmen (nichtpfl. Leistungen)  |                |                | 10'000         |                | 6'563.31          |                   |
| 3635.56                      | Beiträge an private U. (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpfl. (Spitex)           | 73'000         |                |                |                |                   |                   |
| 3636.50                      | Beiträge an priv. Org. ohne Erwerbszweck (als beauftr. Leistungserbr.) amb. K-pflege (Spitex)       | 125'000        |                |                |                |                   |                   |
| 3636.54                      | Beiträge an priv. Org. ohne Erwerbszweck (als beauftr. LE) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen  | 6'000          |                |                |                |                   |                   |
| 3636.56                      | Beiträge an priv. Org. ohne Erwerbszweck (als übrige Leistungserbr.) ambulante Krankenpfl. (Spitex) | 1'000          |                |                |                |                   |                   |
| <b>4220</b>                  | <b>Rettungsdienste</b>  | <b>2'700</b>   |                | <b>2'700</b>   |                | <b>2'644.00</b>   |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>2'700</b>   |                | <b>2'700</b>   |                   | <b>2'644.00</b>   |
| 3635.00                      | Beiträge an private Unternehmungen  | 2'700          |                | 2'700          |                | 2'644.00          |                   |
| <b>43</b>                    | <b>Gesundheitsprävention</b>  | <b>27'240</b>  |                | <b>26'150</b>  |                | <b>22'606.98</b>  |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>27'240</b>  |                | <b>26'150</b>  |                   | <b>22'606.98</b>  |
| <b>4310</b>                  | <b>Alkohol- und Drogenprävention</b>  | <b>7'500</b>   |                | <b>5'000</b>   |                | <b>7'629.60</b>   |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>7'500</b>   |                | <b>5'000</b>   |                   | <b>7'629.60</b>   |
| 3632.00                      | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände   | 3'500          |                | 3'000          |                | 3'562.15          |                   |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck  | 4'000          |                | 2'000          |                | 4'067.45          |                   |
| <b>4320</b>                  | <b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>   | <b>1'700</b>   |                | <b>1'700</b>   |                |                   |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>1'700</b>   |                | <b>1'700</b>   |                   |                   |
| 3106.00                      | Medizinisches Material  | 1'000          |                | 1'000          |                |                   |                   |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck  | 700            |                | 700            |                |                   |                   |
| <b>4330</b>                  | <b>Schulgesundheitsdienst</b>   | <b>17'840</b>  |                | <b>19'250</b>  |                | <b>14'782.48</b>  |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>17'840</b>  |                | <b>19'250</b>  |                   | <b>14'782.48</b>  |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  | 1'500          |                | 1'800          |                | 1'139.80          |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten   | 50             |                | 100            |                | 28.45             |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen                                       | 20             |                | 50             |                | 5.05              |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |  | Budget 2026      |                | Budget 2025      |                | Rechnung 2024       |                   |
|------------------------------|--|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
|                              |  | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand          | Ertrag         | Aufwand             | Ertrag            |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse               | 20               |                | 50               |                | 4.55                |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen          | 50               |                | 50               |                | 25.00               |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals         | 100              |                |                  |                | 96.66               |                   |
| 3104.00                      | Lehrmittel und Schulmaterial                         | 200              |                | 200              |                | 137.42              |                   |
| 3106.00                      | Medizinisches Material                               | 300              |                | 300              |                | 291.05              |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                             | 1'200            |                | 1'600            |                | 1'230.00            |                   |
| 3136.00                      | Honorare privatärztlicher Tätigkeit                  | 13'900           |                | 14'600           |                | 11'334.80           |                   |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                        | 500              |                | 500              |                | 489.70              |                   |
| <b>4340</b>                  | <b>Lebensmittelkontrolle</b>                         | <b>200</b>       |                | <b>200</b>       |                | <b>194.90</b>       |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                  | <b>200</b>     |                  | <b>200</b>     |                     | <b>194.90</b>     |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                             | 200              |                | 200              |                | 194.90              |                   |
| <b>49</b>                    | <b>Gesundheitswesen, übriges</b>                     | <b>5'400</b>     |                | <b>4'300</b>     |                | <b>4'075.02</b>     |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                  | <b>5'400</b>   |                  | <b>4'300</b>   |                     | <b>4'075.02</b>   |
| <b>4900</b>                  | <b>Gesundheitswesen, übrige</b>                      | <b>5'400</b>     |                | <b>4'300</b>     |                | <b>4'075.02</b>     |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                  | <b>5'400</b>   |                  | <b>4'300</b>   |                     | <b>4'075.02</b>   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                             | 100              |                | 100              |                | 79.32               |                   |
| 3156.00                      | Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente        | 1'000            |                |                  |                |                     |                   |
| 3631.00                      | Beiträge an Kantone und Konkordate                   | 2'800            |                | 2'700            |                | 2'627.70            |                   |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 1'500            |                | 1'500            |                | 1'368.00            |                   |
| <b>5</b>                     | <b>SOZIALE SICHERHEIT</b>                            | <b>1'509'900</b> | <b>723'600</b> | <b>1'270'750</b> | <b>757'300</b> | <b>1'408'508.77</b> | <b>652'031.65</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                  | <b>786'300</b> |                  | <b>513'450</b> |                     | <b>756'477.12</b> |
| <b>51</b>                    | <b>Krankheit und Unfall</b>                          | <b>96'400</b>    | <b>60'000</b>  | <b>63'100</b>    | <b>50'000</b>  | <b>92'333.95</b>    | <b>74'669.85</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                  | <b>36'400</b>  |                  | <b>13'100</b>  |                     | <b>17'664.10</b>  |
| <b>5110</b>                  | <b>Krankenversicherung</b>                           | <b>6'400</b>     |                | <b>5'100</b>     |                | <b>5'434.00</b>     |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                  | <b>6'400</b>   |                  | <b>5'100</b>   |                     | <b>5'434.00</b>   |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen             | 6'400            |                | 5'100            |                | 5'434.00            |                   |
| <b>5120</b>                  | <b>Prämienverbilligungen</b>                         | <b>90'000</b>    | <b>60'000</b>  | <b>58'000</b>    | <b>50'000</b>  | <b>86'899.95</b>    | <b>74'669.85</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |                  | <b>30'000</b>  |                  | <b>8'000</b>   |                     | <b>12'230.10</b>  |
| 3634.00                      | Beiträge an öffentliche Unternehmungen               | 70'000           |                | 50'000           |                | 68'020.30           |                   |
| 3635.10                      | Beiträge an KK für Sozialhilfebeziehende             | 20'000           |                | 8'000            |                | 18'879.65           |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |  | Budget 2026    |                | Budget 2025    |                | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |  | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 4634.00                      | Beiträge von öffentl. Unternehmungen                                   |                |                |                | 10'000         |                   | 137.75            |
| 4637.10                      | Rückerstattungen von KK-Prämienübernahmen                              |                | 60'000         |                | 40'000         |                   | 74'532.10         |
| <b>52</b>                    | <b>Invalidität</b>   | <b>93'000</b>  | <b>65'100</b>  | <b>69'500</b>  | <b>50'000</b>  | <b>97'012.65</b>  | <b>68'019.00</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |                | <b>27'900</b>  |                | <b>19'500</b>  |                   | <b>28'993.65</b>  |
| <b>5220</b>                  | <b>Ergänzungsleistungen IV</b>   | <b>93'000</b>  | <b>65'100</b>  | <b>69'500</b>  | <b>50'000</b>  | <b>97'012.65</b>  | <b>68'019.00</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |                | <b>27'900</b>  |                | <b>19'500</b>  |                   | <b>28'993.65</b>  |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter   |                |                | 3'000          |                |                   |                   |
| 3637.20                      | Ergänzungsleistungen zur IV  | 90'000         |                | 60'000         |                | 95'325.00         |                   |
| 3637.22                      | EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)                         | 3'000          |                | 6'500          |                | 1'687.65          |                   |
| 4631.00                      | Staatsbeiträge   |                | 65'100         |                | 50'000         |                   | 67'653.00         |
| 4637.20                      | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen) |                |                |                |                |                   | 366.00            |
| <b>53</b>                    | <b>Alter + Hinterlassene</b>   | <b>329'700</b> | <b>209'200</b> | <b>271'600</b> | <b>176'800</b> | <b>250'939.60</b> | <b>163'098.00</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |                | <b>120'500</b> |                | <b>94'800</b>  |                   | <b>87'841.60</b>  |
| <b>5310</b>                  | <b>Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV</b>                        | <b>8'800</b>   | <b>-2'200</b>  | <b>8'900</b>   | <b>2'800</b>   | <b>7'410.00</b>   | <b>3'553.00</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |                | <b>11'000</b>  |                | <b>6'100</b>   |                   | <b>3'857.00</b>   |
| 3633.00                      | Beiträge an Sozialversicherungen                                       |                |                | 2'000          |                |                   |                   |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                               | 8'800          |                | 6'900          |                | 7'410.00          |                   |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                           |                | -2'200         |                | 2'800          |                   | 3'553.00          |
| <b>5320</b>                  | <b>Ergänzungsleistungen AHV</b>  | <b>309'400</b> | <b>211'400</b> | <b>248'700</b> | <b>174'000</b> | <b>232'753.60</b> | <b>159'545.00</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |                | <b>98'000</b>  |                | <b>74'700</b>  |                   | <b>73'208.60</b>  |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter   | 7'400          |                | 5'000          |                | 6'338.00          |                   |
| 3637.21                      | Ergänzungsleistungen zur AHV   | 294'000        |                | 231'700        |                | 219'816.00        |                   |
| 3637.23                      | EL-Krankheits- und Behindertskosten (zur AHV)                          | 8'000          |                | 12'000         |                | 6'599.60          |                   |
| 4631.00                      | Staatsbeiträge   |                | 211'400        |                | 174'000        |                   | 157'145.00        |
| 4637.20                      | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen) |                |                |                |                |                   | 2'400.00          |
| <b>5350</b>                  | <b>Leistungen an das Alter</b>   | <b>11'500</b>  |                | <b>14'000</b>  |                | <b>10'776.00</b>  |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |                | <b>11'500</b>  |                | <b>14'000</b>  |                   | <b>10'776.00</b>  |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter   |                |                | 1'000          |                |                   |                   |
| 3635.00                      | Beiträge an private Unternehmungen                                     | 10'000         |                | 11'000         |                | 9'402.40          |                   |



## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |  | Budget 2026    |                | Budget 2025    |                | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |  | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck   | 1'500          |                | 2'000          |                | 1'373.60          |                   |
| <b>54</b>                    | <b>Familie und Jugend</b>                              | <b>283'500</b> |                | <b>254'550</b> |                | <b>323'187.35</b> |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                | <b>283'500</b> |                | <b>254'550</b> |                   | <b>323'187.35</b> |
| <b>5430</b>                  | <b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>            | <b>35'000</b>  |                | <b>37'000</b>  |                | <b>33'968.20</b>  |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                | <b>35'000</b>  |                | <b>37'000</b>  |                   | <b>33'968.20</b>  |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                          | 35'000         |                | 37'000         |                | 33'968.20         |                   |
| <b>5440</b>                  | <b>Jugendschutz</b>                                    | <b>201'600</b> |                | <b>195'550</b> |                | <b>246'390.25</b> |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                | <b>201'600</b> |                | <b>195'550</b> |                   | <b>246'390.25</b> |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen                             | 200            |                |                |                | 122.00            |                   |
| 3631.00                      | Beiträge an Kantone und Konkordate                     | 166'400        |                | 159'750        |                | 215'918.25        |                   |
| 3632.00                      | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                | 35'000         |                | 34'800         |                | 30'350.00         |                   |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck   |                |                | 1'000          |                |                   |                   |
| <b>5450</b>                  | <b>Leistungen an Familien</b>                          | <b>46'900</b>  |                | <b>22'000</b>  |                | <b>42'828.90</b>  |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                | <b>46'900</b>  |                | <b>22'000</b>  |                   | <b>42'828.90</b>  |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                               | 1'000          |                | 2'000          |                | 100.00            |                   |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände         | 15'000         |                |                |                | 15'000.00         |                   |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck   | 900            |                |                |                | 700.00            |                   |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte                          | 30'000         |                | 20'000         |                | 27'028.90         |                   |
| <b>57</b>                    | <b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>                       | <b>707'300</b> | <b>389'300</b> | <b>612'000</b> | <b>480'500</b> | <b>645'035.22</b> | <b>346'244.80</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                | <b>318'000</b> |                | <b>131'500</b> |                   | <b>298'790.42</b> |
| <b>5710</b>                  | <b>Beihilfen / Zuschüsse</b>                           | <b>10'500</b>  | <b>7'000</b>   | <b>15'000</b>  | <b>10'000</b>  | <b>10'121.20</b>  | <b>6'795.00</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                | <b>3'500</b>   |                | <b>5'000</b>   |                   | <b>3'326.20</b>   |
| 3637.23                      | EL-Krankheits- und Behindertskosten (zur AHV)          | 500            |                |                |                | 479.20            |                   |
| 3637.24                      | Beihilfen  | 10'000         |                | 15'000         |                | 9'642.00          |                   |
| 4631.00                      | Staatsbeiträge   |                | 7'000          |                | 10'000         |                   | 6'647.00          |
| 4637.24                      | Rückerstattungen Beihilfen                             |                |                |                |                |                   | 148.00            |
| <b>5720</b>                  | <b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>               | <b>159'000</b> | <b>36'000</b>  | <b>104'000</b> | <b>30'000</b>  | <b>152'959.10</b> | <b>21'926.50</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                   |                | <b>123'000</b> |                | <b>74'000</b>  |                   | <b>131'032.60</b> |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. |                |                |                |                | 251.10            |                   |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände         | 25'000         |                |                |                | 24'460.85         |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |  | Budget 2026    |                | Budget 2025    |                | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |  | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3637.30                      | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz     | 102'000        |                | 80'000         |                | 98'065.30         |                   |
| 3637.34                      | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz       |                |                | 4'000          |                |                   |                   |
| 3637.35                      | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz | 32'000         |                | 20'000         |                | 30'181.85         |                   |
| 4631.35                      | Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz |                | 30'000         |                | 20'000         |                   | 15'648.25         |
| 4637.20                      | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)                     |                |                |                |                |                   | 4'321.70          |
| 4637.30                      | Rückerstattungen Dritter für CH-Staatsangehörige ohne Kostenersatz                         |                | 6'000          |                | 10'000         |                   | 1'956.55          |
| <b>5721</b>                  | <b>Freiwillige wirtschaftliche Hilfe</b>   | <b>3'100</b>   |                | <b>3'100</b>   |                | <b>3'026.80</b>   |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |                | <b>3'100</b>   |                | <b>3'100</b>   |                   | <b>3'026.80</b>   |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte  | 3'100          |                | 3'100          |                | 3'026.80          |                   |
| <b>5730</b>                  | <b>Asylwesen</b>   | <b>477'500</b> | <b>230'000</b> | <b>438'500</b> | <b>295'000</b> | <b>460'206.27</b> | <b>223'037.05</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |                | <b>247'500</b> |                | <b>143'500</b> |                   | <b>237'169.22</b> |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand  | 500            |                | 500            |                |                   |                   |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial  | 500            |                | 500            |                |                   |                   |
| 3111.00                      | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge                              | 500            |                | 500            |                |                   |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter   | 205'000        |                | 180'000        |                | 193'904.92        |                   |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude  |                |                |                |                | 496.20            |                   |
| 3160.00                      | Miete und Pacht Liegenschaften   | 130'000        |                | 130'000        |                | 126'727.90        |                   |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien  |                |                |                |                | 524.10            |                   |
| 3614.00                      | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen  |                |                | 37'000         |                |                   |                   |
| 3637.00                      | Beiträge an private Haushalte  | 125'000        |                | 90'000         |                | 124'646.75        |                   |
| 3637.01                      | Beiträge an private Haushalte, VA bis 7 Jahre  | 1'000          |                |                |                | 907.65            |                   |
| 3637.03                      | Beiträge an private Haushalte, Schutzbedürftige S  | 15'000         |                |                |                | 12'998.75         |                   |
| 4631.00                      | Staatsbeiträge   |                | 230'000        |                | 295'000        |                   | 223'037.05        |
| <b>5790</b>                  | <b>Fürsorge, übriges</b>   | <b>57'200</b>  | <b>116'300</b> | <b>51'400</b>  | <b>145'500</b> | <b>18'721.85</b>  | <b>94'486.25</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   | <b>59'100</b>  |                | <b>94'100</b>  |                | <b>75'764.40</b>  |                   |
| 3090.00                      | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals   | 300            |                | 300            |                |                   |                   |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.                                     |                |                |                |                | 167.40            |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2026    |                | Budget 2025    |                | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |   | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3611.00                      | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                     |                |                |                |                | 5.35              |                   |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                | 35'000         |                | 35'700         |                |                   |                   |
| 3634.00                      | Beiträge an öffentliche Unternehmungen                        | 1'500          |                |                |                | 1'035.00          |                   |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck          | 4'000          |                | 2'500          |                | 3'682.10          |                   |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | 16'400         |                | 12'900         |                | 13'832.00         |                   |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                  |                | 1'300          |                | 8'500          |                   | 1'238.55          |
| 4631.00                      | Staatsbeiträge  |                | 115'000        |                | 137'000        |                   | 93'051.00         |
| 4631.01                      | Staatsbeiträge Integrationspauschale                          |                |                |                |                |                   | 196.70            |
| <b>6</b>                     | <b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>                    | <b>349'390</b> | <b>174'500</b> | <b>348'350</b> | <b>171'500</b> | <b>286'152.79</b> | <b>168'732.03</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>174'890</b> |                | <b>176'850</b> |                   | <b>117'420.76</b> |
| <b>61</b>                    | <b>Strassenverkehr</b>  | <b>245'000</b> | <b>174'500</b> | <b>246'250</b> | <b>171'500</b> | <b>182'917.74</b> | <b>168'732.03</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>70'500</b>  |                | <b>74'750</b>  |                   | <b>14'185.71</b>  |
| <b>6150</b>                  | <b>Gemeindestrassen</b>                                       | <b>245'000</b> | <b>174'500</b> | <b>246'250</b> | <b>171'500</b> | <b>182'917.74</b> | <b>168'732.03</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>70'500</b>  |                | <b>74'750</b>  |                   | <b>14'185.71</b>  |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 9'500          |                | 5'000          |                | 6'495.40          |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 100            |                | 50             |                | 29.15             |                   |
| 3099.00                      | Übriger Personalaufwand                                       |                |                |                |                | 150.00            |                   |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 6'000          |                | 2'000          |                | 954.28            |                   |
| 3109.00                      | Übriger Material- und Warenaufwand                            |                |                | 500            |                |                   |                   |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 9'000          |                | 9'500          |                | 8'001.25          |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                                      | 1'000          |                | 1'000          |                | 559.70            |                   |
| 3130.02                      | Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk                    | 2'000          |                | 3'000          |                | 47.00             |                   |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        | 1'000          |                | 1'000          |                |                   |                   |
| 3140.00                      | Unterhalt an Grundstücken                                     | 2'000          |                |                |                | 4'003.60          |                   |
| 3141.00                      | Unterhalt Strassen/Verkehrswege                               | 70'000         |                | 80'000         |                | 63'868.46         |                   |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                                   | 20'000         |                | 20'000         |                | 19'949.30         |                   |
| 3149.00                      | Unterhalt übrige Sachanlagen                                  | 2'000          |                | 1'000          |                |                   |                   |
| 3151.00                      | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   |                |                |                |                | 1'518.60          |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen  | 2'400          |                | 1'000          |                | 1'400.00          |                   |
| 3300.10                      | Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV           | 78'100         |                | 89'200         |                | 40'620.00         |                   |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | 41'900         |                | 33'000         |                | 35'321.00         |                   |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |                | 3'500          |                | 3'500          |                   |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2026    |                | Budget 2025    |                | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |   | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 4611.00                      | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                  |                | 8'000          |                | 8'000          |                   | 8'847.58          |
| 4631.00                      | Staatsbeiträge  |                | 163'000        |                | 160'000        |                   | 159'884.45        |
| <b>62</b>                    | <b>Öffentlicher Verkehr</b>                                   | <b>104'390</b> |                | <b>102'100</b> |                | <b>103'235.05</b> |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>104'390</b> |                | <b>102'100</b> |                   | <b>103'235.05</b> |
| <b>6210</b>                  | <b>Bahninfrastruktur</b>                                      | <b>46'390</b>  |                | <b>46'100</b>  |                | <b>45'432.05</b>  |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>46'390</b>  |                | <b>46'100</b>  |                   | <b>45'432.05</b>  |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 2'000          |                | 2'000          |                | 1'815.35          |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 130            |                | 200            |                | 116.80            |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 10             |                | 50             |                | 8.20              |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 20             |                | 50             |                | 18.45             |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 30             |                |                |                | 26.35             |                   |
| 3149.00                      | Unterhalt übrige Sachanlagen                                  | 1'000          |                | 600            |                | 972.90            |                   |
| 3631.00                      | Beiträge an Kantone und Konkordate                            | 43'200         |                | 43'200         |                | 42'474.00         |                   |
| <b>6220</b>                  | <b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>                    | <b>58'000</b>  |                | <b>56'000</b>  |                | <b>57'803.00</b>  |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>58'000</b>  |                | <b>56'000</b>  |                   | <b>57'803.00</b>  |
| 3634.00                      | Beiträge an öffentliche Unternehmungen                        | 58'000         |                | 56'000         |                | 57'803.00         |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |  | Budget 2026    |                | Budget 2025    |                | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |  | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>7</b>                     | <b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>                                  | <b>450'100</b> | <b>397'600</b> | <b>410'500</b> | <b>361'000</b> | <b>400'114.36</b> | <b>354'551.49</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |                | <b>52'500</b>  |                | <b>49'500</b>  |                   | <b>45'562.87</b>  |
| <b>71</b>                    | <b>Wasserversorgung</b>  | <b>6'000</b>   |                | <b>5'500</b>   |                | <b>3'313.25</b>   |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |                | <b>6'000</b>   |                | <b>5'500</b>   |                   | <b>3'313.25</b>   |
| <b>7100</b>                  | <b>Wasserversorgung</b>  | <b>6'000</b>   |                | <b>5'500</b>   |                | <b>3'313.25</b>   |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |                | <b>6'000</b>   |                | <b>5'500</b>   |                   | <b>3'313.25</b>   |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                | 3'500          |                | 3'000          |                | 3'235.50          |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter   |                |                |                |                | 77.75             |                   |
| 3130.02                      | Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk                           | 500            |                | 500            |                |                   |                   |
| 3142.00                      | Unterhalt Wasserbau  | 1'000          |                | 1'000          |                |                   |                   |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten  | 1'000          |                | 1'000          |                |                   |                   |
| <b>72</b>                    | <b>Abwasserbeseitigung</b>   | <b>305'900</b> | <b>305'900</b> | <b>253'500</b> | <b>253'500</b> | <b>252'761.49</b> | <b>256'253.94</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |                |                |                |                | <b>3'492.45</b>   |                   |
| <b>7200</b>                  | <b>Abwasserbeseitigung</b>   |                |                |                |                | <b>1'353.35</b>   |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |                |                |                |                |                   | <b>1'353.35</b>   |
| 3131.00                      | Planungen und Projektierungen Dritter                                |                |                |                |                | 1'353.35          |                   |
| <b>7201</b>                  | <b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>                         | <b>305'900</b> | <b>305'900</b> | <b>253'500</b> | <b>253'500</b> | <b>251'408.14</b> | <b>256'253.94</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |                |                |                |                | <b>4'845.80</b>   |                   |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                | 8'000          |                | 3'000          |                | 7'559.90          |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter   | 10'000         |                | 500            |                | 13'911.35         |                   |
| 3132.00                      | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.               | 2'000          |                | 5'000          |                |                   |                   |
| 3142.00                      | Unterhalt Wasserbau  | 1'000          |                | 1'000          |                |                   |                   |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten  | 25'000         |                | 25'000         |                | 26'946.48         |                   |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude  | 700            |                |                |                | 627.65            |                   |
| 3158.00                      | Unterhalt immaterielle Anlagen                                       | 3'000          |                | 3'000          |                | 3'000.00          |                   |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                      | 33'600         |                | 4'400          |                | 4'259.00          |                   |
| 3320.90                      | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen               | 8'000          |                |                |                |                   |                   |
| 3510.00                      | Einlage in Spezialfinanzierung im EK                                 |                |                |                |                | -4'845.80         |                   |
| 3632.00                      | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                              | 103'400        |                | 111'700        |                | 111'750.47        |                   |
| 3634.00                      | Beiträge an öffentliche Unternehmungen                               |                |                |                |                | 9'598.09          |                   |
| 3660.40                      | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge öffentl. Unternehmen | 14'000         |                | 24'000         |                | 13'393.00         |                   |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2026   |               | Budget 2025    |                | Rechnung 2024     |                  |
|------------------------------|---|---------------|---------------|----------------|----------------|-------------------|------------------|
|                              |   | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag           |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                          | 77'400        |               | 61'000         |                | 65'208.00         |                  |
| 3940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 19'800        |               | 14'900         |                |                   |                  |
| 4210.00                      | Gebühren für Amtshandlungen                                       |               |               |                |                |                   | 300.00           |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                           |               | 220'000       |                | 215'000        |                   | 187'434.31       |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                  |               | 10'000        |                | 15'000         |                   | 12'185.80        |
| 4510.00                      | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK                        |               | 57'500        |                | 1'300          |                   | 34'121.33        |
| 4940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand |               | 18'400        |                | 22'200         |                   | 22'212.50        |
| <b>73</b>                    | <b>Abfallwirtschaft</b>   | <b>99'200</b> | <b>91'700</b> | <b>114'000</b> | <b>107'500</b> | <b>103'351.96</b> | <b>97'343.05</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |               | <b>7'500</b>  |                | <b>6'500</b>   |                   | <b>6'008.91</b>  |
| <b>7300</b>                  | <b>Abfallwirtschaft</b>   | <b>10'500</b> | <b>3'000</b>  | <b>9'500</b>   | <b>3'000</b>   | <b>9'395.91</b>   | <b>3'387.00</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |               | <b>7'500</b>  |                | <b>6'500</b>   |                   | <b>6'008.91</b>  |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter  | 4'500         |               | 3'000          |                | 3'420.41          |                  |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                    | 6'000         |               | 6'500          |                | 5'975.50          |                  |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                  |               | 3'000         |                | 3'000          |                   | 3'387.00         |
| <b>7301</b>                  | <b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>                         | <b>88'700</b> | <b>88'700</b> | <b>104'500</b> | <b>104'500</b> | <b>93'956.05</b>  | <b>93'956.05</b> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                      | 2'700         |               | 2'600          |                | 2'504.90          |                  |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen     | 30            |               |                |                | 11.30             |                  |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                     |               |               | 2'300          |                | 3'376.85          |                  |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen  | 400           |               | 500            |                |                   |                  |
| 3119.00                      | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                     |               |               | 1'000          |                | 1'705.35          |                  |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                             | 15'700        |               | 8'000          |                | 11'612.90         |                  |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter  | 51'800        |               | 60'000         |                | 60'021.65         |                  |
| 3137.00                      | Steuern und Abgaben   | 1'200         |               |                |                |                   |                  |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                                       |               |               |                |                | 204.50            |                  |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                 | 10'000        |               | 13'000         |                | 10'016.60         |                  |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                   |               |               |                |                | 2.00              |                  |
| 3510.00                      | Einlage in Spezialfinanzierung im EK                              | 1'970         |               | 12'800         |                |                   |                  |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                          | 3'800         |               | 3'000          |                | 3'211.00          |                  |
| 3940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 1'100         |               | 1'300          |                | 1'289.00          |                  |
| 4240.00                      | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                           |               | 85'000        |                | 98'500         |                   | 79'245.00        |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |  | Budget 2026   |               | Budget 2025   |               | Rechnung 2024    |                  |
|------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
|                              |  | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand          | Ertrag           |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter     |               | 3'700         |               | 6'000         |                  | 3'691.25         |
| 4510.00                      | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK           |               |               |               |               |                  | 11'019.80        |
| <b>74</b>                    | <b>Verbauungen</b>                                   | <b>7'000</b>  |               | <b>4'000</b>  |               | <b>7'225.95</b>  |                  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |               | <b>7'000</b>  |               | <b>4'000</b>  |                  | <b>7'225.95</b>  |
| <b>7410</b>                  | <b>Gewässerverbauungen</b>                           | <b>7'000</b>  |               | <b>4'000</b>  |               | <b>7'225.95</b>  |                  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |               | <b>7'000</b>  |               | <b>4'000</b>  |                  | <b>7'225.95</b>  |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                             | 4'000         |               |               |               | 3'650.05         |                  |
| 3142.00                      | Unterhalt Wasserbau                                  | 3'000         |               | 3'000         |               | 3'575.90         |                  |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                          |               |               | 1'000         |               |                  |                  |
| <b>75</b>                    | <b>Arten- und Landschaftsschutz</b>                  |               |               | <b>200</b>    |               |                  |                  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |               |               |               | <b>200</b>    |                  |                  |
| <b>7500</b>                  | <b>Arten- und Landschaftsschutz</b>                  |               |               | <b>200</b>    |               |                  |                  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |               |               |               | <b>200</b>    |                  |                  |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck |               |               | 200           |               |                  |                  |
| <b>77</b>                    | <b>Übriger Umweltschutz</b>                          | <b>21'000</b> |               | <b>22'200</b> |               | <b>23'268.56</b> | <b>954.50</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |               | <b>21'000</b> |               | <b>22'200</b> |                  | <b>22'314.06</b> |
| <b>7710</b>                  | <b>Friedhof und Bestattung</b>                       | <b>21'000</b> |               | <b>22'200</b> |               | <b>23'268.56</b> | <b>954.50</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |               | <b>21'000</b> |               | <b>22'200</b> |                  | <b>22'314.06</b> |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals         |               |               | 2'000         |               |                  |                  |
| 3101.00                      | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                        | 500           |               | 500           |               | 384.30           |                  |
| 3120.00                      | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                | 500           |               | 500           |               | 223.25           |                  |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter                             | 10'000        |               | 10'000        |               | 12'568.45        |                  |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten                          | 10'000        |               | 5'000         |               | 10'092.56        |                  |
| 3300.30                      | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV      |               |               | 4'200         |               |                  |                  |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter     |               |               |               |               |                  | 954.50           |
| <b>79</b>                    | <b>Raumordnung</b>                                   | <b>11'000</b> |               | <b>11'100</b> |               | <b>10'193.15</b> |                  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |               | <b>11'000</b> |               | <b>11'100</b> |                  | <b>10'193.15</b> |
| <b>7900</b>                  | <b>Raumordnung</b>                                   | <b>11'000</b> |               | <b>11'100</b> |               | <b>10'193.15</b> |                  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                 |               | <b>11'000</b> |               | <b>11'100</b> |                  | <b>10'193.15</b> |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2026    |                | Budget 2025    |                | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |   | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| 3102.00                      | Drucksachen, Publikationen  |                |                |                |                | 30.00             |                   |
| 3320.90                      | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen                | 4'400          |                | 4'400          |                | 4'351.00          |                   |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                        | 6'600          |                | 6'700          |                | 5'812.15          |                   |
| <b>8</b>                     | <b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>  | <b>47'400</b>  | <b>172'300</b> | <b>47'550</b>  | <b>165'300</b> | <b>48'049.85</b>  | <b>166'771.70</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  | <b>124'900</b> |                | <b>117'750</b> |                | <b>118'721.85</b> |                   |
| <b>81</b>                    | <b>Landwirtschaft</b>   | <b>22'900</b>  | <b>1'100</b>   | <b>24'550</b>  | <b>1'200</b>   | <b>24'105.75</b>  | <b>1'105.00</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>21'800</b>  |                | <b>23'350</b>  |                   | <b>23'000.75</b>  |
| <b>8120</b>                  | <b>Strukturverbesserungen</b>   | <b>15'500</b>  | <b>1'100</b>   | <b>17'500</b>  | <b>1'200</b>   | <b>18'192.40</b>  | <b>1'105.00</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>14'400</b>  |                | <b>16'300</b>  |                   | <b>17'087.40</b>  |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 500            |                | 1'000          |                |                   |                   |
| 3130.00                      | Dienstleistungen Dritter  |                |                | 2'500          |                | 2'315.00          |                   |
| 3143.00                      | Unterhalt übrige Tiefbauten   |                |                | 2'000          |                | 1'128.65          |                   |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                  | 15'000         |                | 12'000         |                | 14'748.75         |                   |
| 4260.00                      | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                      |                |                |                |                |                   | 200.00            |
| 4470.00                      | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                                |                | 1'100          |                | 1'200          |                   | 905.00            |
| <b>8130</b>                  | <b>Produktionsverbesserungen Vieh</b>                                 | <b>3'000</b>   |                | <b>3'000</b>   |                | <b>1'830.00</b>   |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>3'000</b>   |                | <b>3'000</b>   |                   | <b>1'830.00</b>   |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                  | 3'000          |                | 3'000          |                | 1'830.00          |                   |
| <b>8140</b>                  | <b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>                             | <b>4'400</b>   |                | <b>4'050</b>   |                | <b>4'083.35</b>   |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>4'400</b>   |                | <b>4'050</b>   |                   | <b>4'083.35</b>   |
| 3000.00                      | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 2'100          |                | 2'000          |                | 2'100.00          |                   |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 1'300          |                | 1'000          |                | 1'204.90          |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 250            |                | 200            |                | 212.55            |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 50             |                | 50             |                | 33.90             |                   |
| 3100.00                      | Büromaterial  | 200            |                | 200            |                | 525.00            |                   |
| 3161.00                      | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                     | 500            |                | 500            |                |                   |                   |
| 3170.00                      | Reisekosten und Spesen  |                |                | 100            |                | 7.00              |                   |
| <b>82</b>                    | <b>Forstwirtschaft</b>  | <b>19'000</b>  |                | <b>18'000</b>  |                | <b>18'328.10</b>  |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>19'000</b>  |                | <b>18'000</b>  |                   | <b>18'328.10</b>  |



## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2026    |                | Budget 2025    |                | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |   | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>8200</b>                  | <b>Forstwirtschaft</b>                                | <b>19'000</b>  |                | <b>18'000</b>  |                | <b>18'328.10</b>  |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                  |                | <b>19'000</b>  |                | <b>18'000</b>  |                   | <b>18'328.10</b>  |
| 3612.00                      | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände        | 19'000         |                | 18'000         |                | 18'328.10         |                   |
| <b>83</b>                    | <b>Jagd und Fischerei</b>                             |                | <b>1'200</b>   |                | <b>1'100</b>   |                   | <b>1'096.00</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                  | <b>1'200</b>   |                | <b>1'100</b>   |                | <b>1'096.00</b>   |                   |
| <b>8300</b>                  | <b>Jagd und Fischerei</b>                             |                | <b>1'200</b>   |                | <b>1'100</b>   |                   | <b>1'096.00</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                  | <b>1'200</b>   |                | <b>1'100</b>   |                | <b>1'096.00</b>   |                   |
| 4601.10                      | Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen |                | 1'200          |                | 1'100          |                   | 1'096.00          |
| <b>85</b>                    | <b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>                     | <b>5'500</b>   |                | <b>5'000</b>   |                | <b>5'616.00</b>   |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                  |                | <b>5'500</b>   |                | <b>5'000</b>   |                   | <b>5'616.00</b>   |
| <b>8500</b>                  | <b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>                     | <b>5'500</b>   |                | <b>5'000</b>   |                | <b>5'616.00</b>   |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                  |                | <b>5'500</b>   |                | <b>5'000</b>   |                   | <b>5'616.00</b>   |
| 3635.00                      | Beiträge an private Unternehmungen                    |                |                |                |                | 50.00             |                   |
| 3636.00                      | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck  | 5'500          |                | 5'000          |                | 5'566.00          |                   |
| <b>86</b>                    | <b>Banken und Versicherungen</b>                      |                | <b>147'000</b> |                | <b>140'000</b> |                   | <b>140'336.70</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                  | <b>147'000</b> |                | <b>140'000</b> |                | <b>140'336.70</b> |                   |
| <b>8600</b>                  | <b>Banken und Versicherungen</b>                      |                | <b>147'000</b> |                | <b>140'000</b> |                   | <b>140'336.70</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                                  | <b>147'000</b> |                | <b>140'000</b> |                | <b>140'336.70</b> |                   |
| 4604.00                      | Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen        |                | 147'000        |                | 140'000        |                   | 140'336.70        |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |  | Budget 2026      |                  | Budget 2025      |                  | Rechnung 2024       |                     |
|------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                              |  | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>87</b>                    | <b>Brennstoffe und Energie</b>                                     |                  | <b>23'000</b>    |                  | <b>23'000</b>    |                     | <b>24'234.00</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   | <b>23'000</b>    |                  | <b>23'000</b>    |                  | <b>24'234.00</b>    |                     |
| <b>8710</b>                  | <b>Elektrizität</b>  |                  | <b>23'000</b>    |                  | <b>23'000</b>    |                     | <b>24'234.00</b>    |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   | <b>23'000</b>    |                  | <b>23'000</b>    |                  | <b>24'234.00</b>    |                     |
| 4604.00                      | Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen                     |                  | 23'000           |                  | 23'000           |                     | 24'234.00           |
| <b>9</b>                     | <b>FINANZEN UND STEUERN</b>  | <b>232'600</b>   | <b>6'675'290</b> | <b>344'250</b>   | <b>6'122'600</b> | <b>876'481.51</b>   | <b>6'500'074.98</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   | <b>6'442'690</b> |                  | <b>5'778'350</b> |                  | <b>5'623'593.47</b> |                     |
| <b>91</b>                    | <b>Steuern</b>   | <b>23'200</b>    | <b>4'824'900</b> | <b>10'200</b>    | <b>4'531'100</b> | <b>23'213.89</b>    | <b>5'500'933.48</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   | <b>4'801'700</b> |                  | <b>4'520'900</b> |                  | <b>5'477'719.59</b> |                     |
| <b>9100</b>                  | <b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>                                  | <b>20'000</b>    | <b>4'112'900</b> | <b>7'000</b>     | <b>4'069'100</b> | <b>20'108.89</b>    | <b>4'412'085.78</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   | <b>4'092'900</b> |                  | <b>4'062'100</b> |                  | <b>4'391'976.89</b> |                     |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                                    | 20'000           |                  | 7'000            |                  | 20'108.89           |                     |
| 4000.00                      | Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr                |                  | 2'830'000        |                  | 2'770'000        |                     | 2'837'901.60        |
| 4000.10                      | Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre               |                  | 592'000          |                  | 551'000          |                     | 782'792.80          |
| 4000.20                      | Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen                  |                  |                  |                  |                  |                     | 3'256.90            |
| 4000.40                      | Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen  |                  | 7'100            |                  | 4'000            |                     | 7'114.80            |
| 4000.50                      | Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen |                  | -31'000          |                  | 45'000           |                     | -31'164.50          |
| 4000.60                      | Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen                     |                  | -4'000           |                  | 3'000            |                     | -4'433.75           |
| 4001.50                      | Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuer natürliche Personen   |                  | -10'000          |                  | 7'000            |                     | -10'213.50          |
| 4001.00                      | Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr                 |                  | 409'000          |                  | 398'000          |                     | 404'124.00          |
| 4001.10                      | Vermögenssteuer natürliche Personen frühere Jahre                  |                  | 111'000          |                  | 97'000           |                     | 143'317.35          |
| 4001.20                      | Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen                   |                  |                  |                  |                  |                     | 11'074.35           |
| 4001.40                      | Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen   |                  | 35'000           |                  | 40'000           |                     | 35'489.20           |
| 4002.00                      | Quellensteuern natürliche Personen                                 |                  | 91'000           |                  | 65'100           |                     | 105'529.61          |
| 4008.00                      | Personalsteuern  |                  |                  |                  | 25'000           |                     | 25'155.82           |
| 4010.00                      | Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr                   |                  | 30'000           |                  | 28'000           |                     | 28'422.40           |
| 4010.10                      | Gewinnsteuern juristische Personen frühere Jahre                   |                  | 40'000           |                  | 26'000           |                     | 56'974.40           |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2026    |                | Budget 2025    |                | Rechnung 2024       |                     |
|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|---------------------|
|                              |   | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand             | Ertrag              |
| 4010.40                      | Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuer juristischer Personen     |                |                |                |                |                     | 3'757.00            |
| 4011.40                      | Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuer juristischer Personen    |                |                |                |                |                     | 2'246.50            |
| 4011.00                      | Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr                 |                | 7'800          |                | 6'000          |                     | 6'884.00            |
| 4011.10                      | Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre                 |                | 5'000          |                | 4'000          |                     | 3'856.80            |
| <b>9101</b>                  | <b>Sondersteuern</b>  | <b>3'200</b>   | <b>712'000</b> | <b>3'200</b>   | <b>462'000</b> | <b>3'105.00</b>     | <b>1'088'847.70</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  | <b>708'800</b> |                | <b>458'800</b> |                | <b>1'085'742.70</b> |                     |
| 3631.00                      | Beiträge an Kantone und Konkordate                                | 3'200          |                | 3'200          |                | 3'105.00            |                     |
| 4022.00                      | Grundstückgewinnsteuern   |                | 700'000        |                | 450'000        |                     | 1'075'987.70        |
| 4033.00                      | Hundesteuern  |                | 12'000         |                | 12'000         |                     | 12'860.00           |
| <b>93</b>                    | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                                | <b>69'600</b>  | <b>477'500</b> | <b>167'800</b> | <b>948'000</b> | <b>117'081.00</b>   | <b>714'396.00</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  | <b>407'900</b> |                | <b>780'200</b> |                | <b>597'315.00</b>   |                     |
| <b>9300</b>                  | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                                | <b>69'600</b>  | <b>477'500</b> | <b>167'800</b> | <b>948'000</b> | <b>117'081.00</b>   | <b>714'396.00</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  | <b>407'900</b> |                | <b>780'200</b> |                | <b>597'315.00</b>   |                     |
| 3632.00                      | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                           | 42'600         |                | 137'300        |                | 98'026.00           |                     |
| 3632.20                      | Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Schulgemeinden        | 27'000         |                | 30'500         |                | 19'055.00           |                     |
| 4621.50                      | Ressourcenausgleichsbeiträge                                      |                | 197'400        |                | 636'700        |                     | 454'485.00          |
| 4621.61                      | Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge                      |                | 280'100        |                | 311'300        |                     | 259'911.00          |
| <b>96</b>                    | <b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>                          | <b>138'900</b> | <b>217'200</b> | <b>165'250</b> | <b>255'700</b> | <b>166'482.77</b>   | <b>282'717.00</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  | <b>78'300</b>  |                | <b>90'450</b>  |                | <b>116'234.23</b>   |                     |
| <b>9610</b>                  | <b>Zinsen</b>   | <b>23'300</b>  | <b>109'400</b> | <b>27'200</b>  | <b>136'200</b> | <b>30'766.36</b>    | <b>168'019.45</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  | <b>86'100</b>  |                | <b>109'000</b> |                | <b>137'253.09</b>   |                     |
| 3181.00                      | Tatsächliche Forderungsverluste                                   |                |                |                |                | 1'342.31            |                     |
| 3499.10                      | Vergütungszinsen auf Steuern                                      | 4'000          |                | 4'000          |                | 6'217.75            |                     |
| 3940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 19'300         |                | 23'200         |                | 23'206.30           |                     |
| 4401.00                      | Zinsen Forderungen und Kontokorrente (ohne Steuern)               |                |                |                | 30'000         |                     | 64'703.20           |
| 4401.10                      | Zinsen auf Steuerforderungen                                      |                | 20'000         |                | 10'000         |                     | 22'062.45           |
| 4940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand |                | 89'400         |                | 96'200         |                     | 81'253.80           |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Budget 2026    |                | Budget 2025    |                | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |   | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>9630</b>                  | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>                         | <b>114'600</b> | <b>107'800</b> | <b>137'050</b> | <b>119'500</b> | <b>135'011.55</b> | <b>114'697.55</b> |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>6'800</b>   |                | <b>17'550</b>  |                   | <b>20'314.00</b>  |
| 3010.00                      | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                      |                |                | 5'200          |                | 4'582.30          |                   |
| 3050.00                      | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                   |                |                | 400            |                | 294.75            |                   |
| 3053.00                      | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen     |                |                | 50             |                | 20.40             |                   |
| 3054.00                      | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                            |                |                | 100            |                | 47.15             |                   |
| 3055.00                      | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                       |                |                |                |                | 67.05             |                   |
| 3144.00                      | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                                     |                |                |                |                | 169.70            |                   |
| 3430.40                      | Baulicher Unterhalt Gebäude FV                                    | 20'000         |                | 20'000         |                | 20'749.10         |                   |
| 3431.00                      | Hauswartung, Wartungsarbeiten / Umgebungspflege durch Dritte      | 1'000          |                | 3'500          |                |                   |                   |
| 3431.10                      | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                                  | 1'000          |                | 1'000          |                | 86.75             |                   |
| 3431.30                      | Unterhalt Mobilien  | 4'500          |                | 4'500          |                | 3'371.40          |                   |
| 3439.10                      | Ver- und Entsorgung   | 6'000          |                | 7'000          |                | 7'347.05          |                   |
| 3439.30                      | Sachversicherungsprämien  | 1'200          |                | 1'200          |                | 1'036.75          |                   |
| 3439.40                      | Dienstleistungen Dritter  | 6'000          |                | 9'000          |                | 11'840.35         |                   |
| 3910.00                      | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                          | 6'400          |                | 5'100          |                | 5'434.00          |                   |
| 3940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 68'500         |                | 80'000         |                | 79'964.80         |                   |
| 4430.00                      | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV                            |                | 97'800         |                | 109'000        |                   | 111'349.50        |
| 4439.00                      | Rückerstattungen Raumnebenkosten                                  |                | 10'000         |                | 10'500         |                   | 3'348.05          |
| <b>9690</b>                  | <b>Finanzvermögen, n.a.g.</b>                                     | <b>1'000</b>   |                | <b>1'000</b>   |                | <b>704.86</b>     |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  |                | <b>1'000</b>   |                | <b>1'000</b>   |                   | <b>704.86</b>     |
| 3499.00                      | Übriger Finanzaufwand   | 1'000          |                | 1'000          |                | 704.86            |                   |
| <b>97</b>                    | <b>Rückverteilungen</b>   |                | <b>1'000</b>   |                | <b>300</b>     |                   | <b>1'034.70</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  | <b>1'000</b>   |                | <b>300</b>     |                | <b>1'034.70</b>   |                   |
| <b>9710</b>                  | <b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>                            |                | <b>1'000</b>   |                | <b>300</b>     |                   | <b>1'034.70</b>   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>  | <b>1'000</b>   |                | <b>300</b>     |                | <b>1'034.70</b>   |                   |
| 4699.10                      | Rückverteilung CO2-Abgabe   |                | 1'000          |                | 300            |                   | 1'034.70          |

## Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen |  | Budget 2026      |                  | Budget 2025    |                | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------------|--|------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |  | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand        | Ertrag         | Aufwand           | Ertrag            |
| <b>99</b>                    | <b>Nicht aufgeteilte Posten</b>                                      | <b>900</b>       | <b>1'154'690</b> | <b>1'000</b>   | <b>387'500</b> | <b>569'703.85</b> | <b>993.80</b>     |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   | <b>1'153'790</b> |                  | <b>386'500</b> |                |                   | <b>568'710.05</b> |
| <b>9951</b>                  | <b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>                                    | <b>900</b>       | <b>900</b>       | <b>1'000</b>   | <b>1'000</b>   | <b>993.80</b>     | <b>993.80</b>     |
| 3502.00                      | Einlage in zweckgebundene Zuwendungen des FK                         | 900              |                  | 1'000          |                | 993.80            |                   |
| 4940.00                      | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und<br>Finanzaufwand |                  | 900              |                | 1'000          |                   | 993.80            |
| <b>9999</b>                  | <b>Abschluss</b>   |                  | <b>1'153'790</b> |                | <b>386'500</b> | <b>568'710.05</b> |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   | <b>1'153'790</b> |                  | <b>386'500</b> |                |                   | <b>568'710.05</b> |
| 9000.00                      | Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung                                    |                  |                  |                |                | 568'710.05        |                   |
| 9001.00                      | Aufwandüberschuss  |                  | 1'153'790        |                | 386'500        |                   |                   |

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zur Investitionsrechnung

#### ALLGEMEINE VERWALTUNG

# 0

Im Bereich Verwaltungsliegenschaften sind Nettoinvestitionen von CHF 1'275'000 geplant.

| 0290        | Verwaltungsliegenschaften, übriges | Budget 2026 |
|-------------|------------------------------------|-------------|
| 290.5040.00 | Sanierung Gemeindesaal             | 1'200'000   |
| 290.5040.07 | Behinderten WC kleiner Mühlesaal   | 45'000      |
| 290.5040.08 | Fenster und Balken Gemeindehaus    | 30'000      |

#### BILDUNG

# 2

Im Bereich Schulliegenschaften sind Nettoinvestitionen von CHF 900'000 geplant.

| 2170         | Schulliegenschaften             | Budget 2026 |
|--------------|---------------------------------|-------------|
| 2170.5040.08 | Notwendige Schulraumerweiterung | 900'000     |

#### VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

# 6

Im Bereich Gemeindestrassen sind Nettoinvestitionen von CHF 250'000 geplant.

| 6150         | Gemeindestrassen                                | Budget 2026 |
|--------------|---|-------------|
| 6150.5010.00 | Tiefbauten Gemeindestrassen                     | 50'000      |
| 6150.5010.10 | Sofortmassnahmen gem. Strassenzustandserfassung | 200'000     |

## 7

**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**

In den Bereichen Abwasserbeseitigung und Raumordnung sind Nettoinvestitionen von CHF 285'000 geplant.

|              |  |                    |
|--------------|--|--------------------|
| <b>7201</b>  | <b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>         | <b>Budget 2026</b> |
| 7201.5030.08 | Umsetzung gem. Sanierungsplan Kommun. Abwasseranlage | 200'000            |
| 7201.5290.01 | GEP/Gefahrenkarte                                    | 50'000             |
| 7201.6370.00 | Kanalisationsanschlussgebühren                       | -30'000            |
| <b>7301</b>  | <b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>            |                    |
| 7301.5030.01 | Einführung Unterflurcontainer                        | 50'000             |
| <b>7900</b>  | <b>Raumordnung</b>                                   |                    |
| 7900.5290.01 | Revision BZO (Mehrwertausgleich)                     | 15'000             |

**FINANZEN**

## 9

Im Bereich Liegenschaften des Finanzvermögens sind Nettoinvestitionen von CHF 21'000 geplant.

|              |   |                    |
|--------------|---|--------------------|
| <b>9630</b>  | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>       | <b>Budget 2026</b> |
|              | PP-Überdachung Haus zur Mühle 2 beim Spielplatz | 21'000             |
| <b>9999</b>  | <b>Abschluss</b>                                |                    |
| 9999.5900.00 | Passivierte Einnahmen                           | 30'000             |
| 9999.6900.00 | Aktivierte Ausgaben                             | -2'740'000         |
| 9999.8990.00 | Zugang Sachanlagen FV                           | -21'000            |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) |  | Budget 2026 |                   | Budget 2025 |                   | Rechnung 2024             |                         |
|--|--|-------------|-------------------|-------------|-------------------|---------------------------|-------------------------|
|  |  | Ausgaben    | Einnahmen         | Ausgaben    | Einnahmen         | Ausgaben                  | Einnahmen               |
| 0  | Allgemeine Verwaltung<br>Nettoergebnis               | 1'275'000   | 1'275'000         | 569'500     | 569'500           | -174'474.30<br>174'474.30 |                         |
| 1  | Öffentliche Ordnung und Sicherheit<br>Nettoergebnis  |             |                   | 60'000      | 30'000<br>30'000  |                           |                         |
| 2  | Bildung<br>Nettoergebnis                             | 900'000     | 900'000           | 185'000     | 185'000           | 150'939.75                | 150'939.75              |
| 3  | Kultur, Sport und Freizeit<br>Nettoergebnis          |             |                   | 80'000      | 80'000            |                           |                         |
| 4  | Gesundheit<br>Nettoergebnis                          |             |                   |             |                   |                           |                         |
| 5  | Soziale Sicherheit<br>Nettoergebnis                  |             |                   |             |                   |                           |                         |
| 6  | Verkehr und Nachrichtenübermittlung<br>Nettoergebnis | 250'000     | 250'000           | 250'000     | 250'000           | 32'268.35                 | 32'268.35               |
| 7  | Umweltschutz und Raumordnung<br>Nettoergebnis        | 315'000     | 30'000<br>285'000 | 527'000     | 50'000<br>477'000 | 241'930.81                | 26'462.40<br>215'468.41 |
| 8  | Volkswirtschaft<br>Nettoergebnis                     |             |                   |             |                   |                           |                         |
| Total Ausgaben / Einnahmen                     |  | 2'740'000   | 30'000            | 1'671'500   | 80'000            | 250'664.61                | 26'462.40               |
| Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss       |  | 0           | 2'710'000         | 0           | 1'591'500         | 0.00                      | 224'202.21              |
| Total  |  | 2'740'000   | 2'740'000         | 1'671'500   | 1'671'500         | 250'664.61                | 250'664.61              |



## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |  | Ausgaben  | Budget 2026<br>Einnahmen | Ausgaben | Budget 2025<br>Einnahmen | Ausgaben    | Rechnung 2024<br>Einnahmen |
|------------------------------|--|-----------|--------------------------|----------|--------------------------|-------------|----------------------------|
| 0                            | <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>                                   | 1'275'000 |                          | 569'500  |                          | -174'474.30 |                            |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |           | 1'275'000                |          | 569'500                  | 174'474.30  |                            |
| 02                           | <b>Allgemeine Dienste</b>                                      | 1'275'000 |                          | 569'500  |                          | -174'474.30 |                            |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |           | 1'275'000                |          | 569'500                  | 174'474.30  |                            |
| 0290                         | <b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>                      | 1'275'000 |                          | 569'500  |                          | -174'474.30 |                            |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |           | 1'275'000                |          | 569'500                  | 174'474.30  |                            |
| 290.5010.01                  | Platz- und Strassensanierung Haus zur Mühle 2 inkl. Markierung |           |                          | 39'500   |                          |             |                            |
| 290.5040.00                  | Sanierung Gemeindesaal   | 1'200'000 |                          | 500'000  |                          | -175'305.45 |                            |
| 290.5040.07                  | Behinderten WC kleiner Mühlesaal                               | 45'000    |                          |          |                          | 831.15      |                            |
| 290.5040.08                  | Fenster und Balken Gemeindehaus                                | 30'000    |                          | 30'000   |                          |             |                            |
| 1                            | <b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>          |           |                          | 60'000   | 30'000                   |             |                            |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |           |                          |          | 30'000                   |             |                            |
| 15                           | <b>Feuerwehr</b>   |           |                          | 60'000   | 30'000                   |             |                            |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |           |                          |          | 30'000                   |             |                            |
| 1500                         | <b>Feuerwehr</b>   |           |                          | 60'000   | 30'000                   |             |                            |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |           |                          |          | 30'000                   |             |                            |
| 1500.5060.02                 | Brandschutzkleider   |           |                          | 60'000   |                          |             |                            |
| 1500.6340.02                 | Subvention GVZ Brandschutzkleider                              |           |                          |          | 30'000                   |             |                            |
| 2                            | <b>BILDUNG</b>   | 900'000   |                          | 185'000  |                          | 150'939.75  |                            |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |           | 900'000                  |          | 185'000                  |             | 150'939.75                 |
| 21                           | <b>Obligatorische Schule</b>                                   | 900'000   |                          | 185'000  |                          | 150'939.75  |                            |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |           | 900'000                  |          | 185'000                  |             | 150'939.75                 |
| 2170                         | <b>Schulliegenschaften</b>                                     | 900'000   |                          | 185'000  |                          | 150'939.75  |                            |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |           | 900'000                  |          | 185'000                  |             | 150'939.75                 |
| 2170.5040.03                 | Gebäudehüllensanierung KiGa Uerzlikon                          |           |                          |          |                          | 89'098.85   |                            |
| 2170.5040.06                 | Neubau Schulhaus (Vorprojekt + Bauprojekt)                     |           |                          |          |                          | 61'840.90   |                            |
| 2170.5040.07                 | Dachsaniierung Schulhaus Instandsetzung                        |           |                          | 35'000   |                          |             |                            |
| 2170.5040.08                 | Notwendige Schulraumerweiterung                                | 900'000   |                          | 150'000  |                          |             |                            |
| 3                            | <b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>                              |           |                          | 80'000   |                          |             |                            |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |  | Budget 2026    |                | Budget 2025    |                | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                              |  | Ausgaben       | Einnahmen      | Ausgaben       | Einnahmen      | Ausgaben          | Einnahmen         |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |                |                |                | <b>80'000</b>  |                   |                   |
| <b>34</b>                    | <b>Sport und Freizeit</b>                                      |                |                | <b>80'000</b>  |                |                   |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |                |                |                | <b>80'000</b>  |                   |                   |
| <b>3420</b>                  | <b>Freizeit</b>  |                |                | <b>80'000</b>  |                |                   |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |                |                |                | <b>80'000</b>  |                   |                   |
| 3420.5030.01                 | Erstellung Spielplatz (Kat. Nr. 1050)                          |                |                | 80'000         |                |                   |                   |
| <b>6</b>                     | <b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>                     | <b>250'000</b> |                | <b>250'000</b> |                | <b>32'268.35</b>  |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |                | <b>250'000</b> |                | <b>250'000</b> |                   | <b>32'268.35</b>  |
| <b>61</b>                    | <b>Strassenverkehr</b>   | <b>250'000</b> |                | <b>250'000</b> |                | <b>32'268.35</b>  |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |                | <b>250'000</b> |                | <b>250'000</b> |                   | <b>32'268.35</b>  |
| <b>6150</b>                  | <b>Gemeindestrassen</b>  | <b>250'000</b> |                | <b>250'000</b> |                | <b>32'268.35</b>  |                   |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |                | <b>250'000</b> |                | <b>250'000</b> |                   | <b>32'268.35</b>  |
| 6150.5010.00                 | Tiefbauten Gemeindestrassen                                    | 50'000         |                | 50'000         |                |                   |                   |
| 6150.5010.09                 | Mehrkosten Nostalgieleuchten Uerzlikon                         |                |                |                |                | 32'268.35         |                   |
| 6150.5010.10                 | Sofortmassnahmen gem. Strassenzustandserfassung                | 200'000        |                | 200'000        |                |                   |                   |
| <b>7</b>                     | <b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>                            | <b>315'000</b> | <b>30'000</b>  | <b>527'000</b> | <b>50'000</b>  | <b>241'930.81</b> | <b>26'462.40</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |                | <b>285'000</b> |                | <b>477'000</b> |                   | <b>215'468.41</b> |
| <b>72</b>                    | <b>Abwasserbeseitigung</b>                                     | <b>250'000</b> | <b>30'000</b>  | <b>512'000</b> | <b>50'000</b>  | <b>221'488.66</b> | <b>26'462.40</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |                | <b>220'000</b> |                | <b>462'000</b> |                   | <b>195'026.26</b> |
| <b>7201</b>                  | <b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>                   | <b>250'000</b> | <b>30'000</b>  | <b>512'000</b> | <b>50'000</b>  | <b>221'488.66</b> | <b>26'462.40</b>  |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>   |                | <b>220'000</b> |                | <b>462'000</b> |                   | <b>195'026.26</b> |
| 7201.5030.07                 | Trennsystem Verbindungsweg Weiermattstrasse / Hurtergasse      |                |                |                |                | 28'877.62         |                   |
| 7201.5030.08                 | Umsetzung gem. Sanierungsplan Kommun. Abwasseranlagen          | 200'000        |                | 200'000        |                |                   |                   |
| 7201.5290.01                 | GEP/Gefahrenkarte  | 50'000         |                | 30'000         |                |                   |                   |
| 7201.5640.03                 | Regenbecken Kappel & Uerzlikon - Ausrüstung gem. Vorgaben GVRZ |                |                | 282'000        |                | 192'611.04        |                   |
| 7201.6370.00                 | Kanalisationsanschlussgebühren                                 |                | 30'000         |                | 50'000         |                   | 26'462.40         |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Ausgaben            | Budget 2026<br>Einnahmen | Ausgaben            | Budget 2025<br>Einnahmen | Ausgaben                | Rechnung 2024<br>Einnahmen |
|------------------------------|---|---------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 73                           | Abfallwirtschaft<br>Nettoergebnis                   | 50'000              | 50'000                   |                     |                          |                         |                            |
| 7301                         | Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]<br>Nettoergebnis | 50'000              | 50'000                   |                     |                          |                         |                            |
| 7301.5030.01                 | Einführung Unterflurcontainer                       | 50'000              |                          |                     |                          |                         |                            |
| 79                           | Raumordnung<br>Nettoergebnis                        | 15'000              | 15'000                   | 15'000              | 15'000                   | 20'442.15               | 20'442.15                  |
| 7900                         | Raumordnung<br>Nettoergebnis                        | 15'000              | 15'000                   | 15'000              | 15'000                   | 20'442.15               | 20'442.15                  |
| 7900.5290.01                 | Revision BZO (Mehrwertausgleich)                    | 15'000              |                          | 15'000              |                          | 20'442.15               |                            |
| 9                            | FINANZEN<br>Nettoergebnis                           | 30'000<br>2'710'000 | 2'740'000                | 80'000<br>1'591'500 | 1'671'500                | 26'462.40<br>224'202.21 | 250'664.61                 |
| 99                           | Nicht aufgeteilte Posten<br>Nettoergebnis           | 30'000<br>2'710'000 | 2'740'000                | 80'000<br>1'591'500 | 1'671'500                | 26'462.40<br>224'202.21 | 250'664.61                 |
| 9999                         | Abschluss<br>Nettoergebnis                          | 30'000<br>2'710'000 | 2'740'000                | 80'000<br>1'591'500 | 1'671'500                | 26'462.40<br>224'202.21 | 250'664.61                 |
| 9999.5900.00                 | Passivierte Einnahmen                               | 30'000              |                          | 80'000              |                          | 26'462.40               |                            |
| 9999.6900.00                 | Aktivierte Ausgaben                                 |                     | 2'740'000                |                     | 1'671'500                |                         | 250'664.61                 |

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) |   | Budget 2026 |           | Budget 2025 |           | Rechnung 2024 |           |
|--|---|-------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|
|  |   | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben    | Einnahmen | Ausgaben      | Einnahmen |
| 9630   | Liegenschaften des Finanzvermögen                   | 21'000      |           | 21'200      |           |               |           |
| 9690   | Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens |             |           |             |           |               |           |
| Total Ausgaben / Einnahmen                     |   | 21'000      | 0         | 21'200      | 0         | 0.00          | 0.00      |
| Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss       |   | 0           | 21'000    | 0           | 21'200    | 0.00          | 0.00      |
| Total  |   | 21'000      | 21'000    | 21'200      | 21'200    | 0.00          | 0.00      |

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen |   | Ausgaben      | Budget 2026<br>Einnahmen | Ausgaben      | Budget 2025<br>Einnahmen | Ausgaben | Rechnung 2024<br>Einnahmen |
|------------------------------|---|---------------|--------------------------|---------------|--------------------------|----------|----------------------------|
| <b>96</b>                    | <b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>        | <b>21'000</b> |                          | <b>21'200</b> |                          |          |                            |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                            |               | <b>21'000</b>            |               | <b>21'200</b>            |          |                            |
| <b>9630</b>                  | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>       | <b>21'000</b> |                          | <b>21'200</b> |                          |          |                            |
| 9630.7000.01                 | Strassensanierung zur Mühle 2                   |               |                          | 21'200        |                          |          |                            |
|                              | PP-Überdachung Haus zur Mühle 2 beim Spielplatz | 21'000        |                          |               |                          |          |                            |
| <b>99</b>                    | <b>Nicht aufgeteilte Posten</b>                 |               | <b>21'000</b>            |               | <b>21'200</b>            |          |                            |
|                              | <b>Nettoergebnis</b>                            | <b>21'000</b> |                          | <b>21'200</b> |                          |          |                            |
| <b>9999</b>                  | <b>Abschluss</b>                                |               | <b>21'000</b>            |               | <b>21'200</b>            |          |                            |
| 9999.8990.00                 | Zugang Sachanlagen FV                           |               | 21'000                   |               | 21'200                   |          |                            |

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

| Funktion /<br>Sachgrp | Aufgabenbereich  | Budget         | Budget         | Rechnung          |
|-----------------------|--|----------------|----------------|-------------------|
|                       |  | 2026           | 2025           | 2024              |
|                       |  | <b>327'800</b> | <b>247'700</b> | <b>252'239.45</b> |
| <b>0210</b>           | <b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>                    | <b>4'100</b>   | <b>3'900</b>   | <b>3'924.00</b>   |
| 3320.90               | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen | 4'100          | 3'900          | 3'924.00          |
| <b>0220</b>           | <b>Allgemeine Dienste, übrige</b>                      | <b>13'100</b>  | <b>20'100</b>  | <b>20'112.00</b>  |
| 3320.00               | Planmässige Abschreibung Software                      | 4'100          | 0              | 0.00              |
| 3320.90               | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen | 9'000          | 20'100         | 20'112.00         |
| <b>0290</b>           | <b>Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.</b>               | <b>44'100</b>  | <b>22'800</b>  | <b>187'745.45</b> |
| 3300.10               | Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV    | 0              | 1'000          | 0.00              |
| 3300.30               | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV        | 0              | 2'100          | 0.00              |
| 3300.40               | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV               | 44'100         | 19'700         | 6'356.00          |
| 3301.40               | Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV         | 0              | 0              | 181'389.45        |
| <b>1500</b>           | <b>Feuerwehr</b>                                       | <b>14'300</b>  | <b>9'800</b>   | <b>6'782.00</b>   |
| 3300.60               | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                 | 14'300         | 9'800          | 6'782.00          |
| <b>1610</b>           | <b>Militärische Verteidigung</b>                       | <b>-600</b>    | <b>-3'600</b>  | <b>-3'625.00</b>  |
| 3300.40               | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV               | -600           | -2'300         | -2'291.00         |
| 3300.60               | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                 | 0              | -1'300         | -1'334.00         |
| <b>2170</b>           | <b>Schulliegenschaften</b>                             | <b>103'000</b> | <b>59'400</b>  | <b>-31'769.00</b> |
| 3300.40               | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV               | 103'000        | 46'300         | 10'036.00         |
| 3300.60               | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                 | 0              | 13'100         | 0.00              |
| 3301.40               | Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV         | 0              | 0              | -41'805.00        |

|             |  |               |               |                  |
|-------------|--|---------------|---------------|------------------|
| <b>3290</b> | <b>Kultur, übriges</b>   | <b>11'700</b> | <b>6'400</b>  | <b>6'445.00</b>  |
| 3300.30     | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                      | 5'300         | 0             | 0.00             |
| 3300.90     | Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen                        | 6'400         | 6'400         | 6'445.00         |
| <b>3420</b> | <b>Freizeit</b>  | <b>0</b>      | <b>2'700</b>  | <b>0.00</b>      |
| 3300.30     | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                      | 0             | 2'700         | 0.00             |
| <b>6150</b> | <b>Gemeindestrassen</b>  | <b>78'100</b> | <b>89'200</b> | <b>40'620.00</b> |
| 3300.10     | Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV                  | 78'100        | 89'200        | 40'620.00        |
| <b>7201</b> | <b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>                         | <b>55'600</b> | <b>28'400</b> | <b>17'652.00</b> |
| 3300.30     | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                      | 33'600        | 4'400         | 4'259.00         |
| 3320.90     | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen               | 8'000         | 0             | 0.00             |
| 3660.40     | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge öffentl. Unternehmen | 14'000        | 24'000        | 13'393.00        |
| <b>7301</b> | <b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>                            | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>2.00</b>      |
| 3300.30     | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                      | 0             | 0             | 2.00             |
| <b>7710</b> | <b>Friedhof und Bestattung</b>                                       | <b>0</b>      | <b>4'200</b>  | <b>0.00</b>      |
| 3300.30     | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                      | 0             | 4'200         | 0.00             |
| <b>7900</b> | <b>Raumordnung</b>   | <b>4'400</b>  | <b>4'400</b>  | <b>4'351.00</b>  |
| 3320.90     | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen               | 4'400         | 4'400         | 4'351.00         |



## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

| Bezeichnung                         | Sachkonto | Budget<br>2026 | Budget<br>2025 | Rechnung<br>2024  |
|-------------------------------------|-----------|----------------|----------------|-------------------|
| <b>Abschreibungen VV</b>            |           | <b>327'800</b> | <b>247'700</b> | <b>252'239.45</b> |
| Abschreibungen Verwaltungsvermögen  | 33        | 313'800        | 223'700        | 238'846.45        |
| Wertberichtigungen Darlehen VV      | 364       | 0              | 0              | 0.00              |
| Wertberichtigungen Beteiligungen VV | 365       | 0              | 0              | 0.00              |
| Abschreibungen Investitionsbeiträge | 366       | 14'000         | 24'000         | 13'393.00         |

## Anhang

### Finanzkennzahlen

|  | Budget<br>2026 | Budget<br>2025 | Rechnung<br>2024 |   |
|--|----------------|----------------|------------------|---|
| Anzahl Einwohner   | 1'400          | 1'383          | 1'383            |   |
| Steuerfuss   | 80%            | 80%            | 80%              |   |
| Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)  | 3'513          | 3206           | 3945             | Richtwerte  |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad</b>   | <b>-33%</b>    | <b>-4%</b>     | <b>344%</b>      | > 100 % ideal<br>80 - 100 % gut bis vertretbar<br>50 - 80 % problematisch<br>< 50 % ungenügend  |
| Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.   |                |                |                  |   |
| <b>Zinsbelastungsanteil</b>  | <b>-1.7%</b>   | <b>-2.1%</b>   | <b>-1.0%</b>     | 0 - 4 % gut<br>4 - 9 % genügend<br>> 9 % schlecht   |
| Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.   |                |                |                  |   |
| <b>Nettoverschuldungsquotient</b>  | <b>-146%</b>   | <b>-231%</b>   | <b>-249%</b>     | < 100 % gut<br>100 - 150 % genügend<br>> 150 % schlecht   |
| Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. |                |                |                  |   |
| <b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>   | <b>-4'282</b>  | <b>-6'931</b>  | <b>-7'938</b>    | < 0 Fr. Nettovermögen<br>1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung<br>1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung<br>2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung<br>> 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung |
| Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.   |                |                |                  |   |